

**UCHWAŁA NR XXV/189/2012**  
**RADY GMINY W PIEKOSZOWIE**  
**z dnia 29 maja 2012 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok Gminnego Ośrodka  
Kultury w Piekoszowie**

Na podstawie art. 18 ust. 1 i 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 tekst jednolity z późn. zm) art. 53 o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U z 1994 r., Nr 121, poz. 148 z późn. zm) oraz art. 13 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r., Nr 13, poz. 123 z późn. zm) w związku z rozdziałem V § 22 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Piekoszowie – Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 rok zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.**

Zatwierdza się pokrycie straty z przyszłych przychodów instytucji kultury zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Piekoszowie.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
w Piekoszowie  
*Jan Ciszek*

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1.810.969,49</b>	<b>1.461.663,07</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1.810.969,49</b>	<b>1.461.663,07</b>
1	Srodki trwałe	1.413.932,24	1.461.663,07
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.376.331,07	1.425.137,39
c)	kotły i maszyny energetyczne	13.996,68	18.607,44
d)	maszyny, urządzenia i aparatury	13.355,79	10.885,63
e)	inne środki trwałe	10.248,70	7.032,61
2	Srodki trwałe w budowie	397.037,25	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>19.910,62</b>	<b>17.682,00</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>8.373,25</b>	<b>6.943,00</b>
1	Materiały	8.373,25	6.943,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4.178,05</b>	<b>5.897,66</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	4.178,05	5.897,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	322,70	236,59
- (1)	do 12 miesięcy	322,70	236,59
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3.855,35	5.661,07
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7.359,32</b>	<b>4.521,34</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7.359,32	4.521,34
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7.359,32	4.521,34
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7.359,32	4.521,34
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>320,00</b>

**Bilans**

<b>Suma</b>	<b>1.830.880,11</b>	<b>1.479.345,07</b>
-------------	---------------------	---------------------

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1.790.562,77</b>	<b>1.460.117,37</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.759.344,38	1.759.344,38
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-299.227,01	-237.000,21
VIII	Zysk (strata) netto	330.445,40	-62.226,80
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>40.317,34</b>	<b>19.227,70</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	40.317,34	19.227,70
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	40.251,40	19.161,76
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36.046,18	16.094,73
	- (1) do 12 miesięcy	36.046,18	16.094,73
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.714,00	2.132,66
	h) z tytułu wynagrodzeń	1.391,00	0,00
	i) inne	100,22	934,37
3	Fundusze specjalne	65,94	65,94
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>1.830.880,11</b>	<b>1.479.345,07</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Piekoszowie  
mgr Anna Szwarec

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Piekoszowie  
mgr Paweł Nowak

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>704.097,52</b>	<b>464.668,92</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26.558,14	17.068,92
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje podmiotowa organizatora	501.714,00	445.000,00
VI	Dotacja inwestycyjna organizatora	166.425,38	0,00
VII	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	9.400,00	2.600,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>651.510,02</b>	<b>578.645,72</b>
I	Amortyzacja	66.693,25	52.210,39
II	Zużycie materiałów i energii	97.512,30	88.031,83
III	Usługi obce	63.787,86	75.521,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	479,80	516,65
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	343.404,57	289.170,09
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68.376,91	62.659,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11.255,33	10.535,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>52.587,50</b>	<b>-113.976,80</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>277.857,90</b>	<b>51.750,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacja PROW	221.432,62	0,00
III	Inne przychody operacyjne	56.425,28	51.750,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>330.445,40</b>	<b>-62.226,80</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>330.445,40</b>	<b>-62.226,80</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>330.445,40</b>	<b>-62.226,80</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>330.445,40</b>	<b>-62.226,80</b>
<b>Suma</b>		<b>1.963.910,84</b>	<b>1.032.837,84</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Piekoszowie  
mgr Anna Szwarc

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Piekoszowie

mgr Paweł Nowak