

**UCHWAŁA NR XX/132/12
RADY GMINY WIELGIE**

z dnia 19 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Ośrodka Kultury
Gminy Wielgie za 2011 rok**

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 ze zm.) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) **Rada uchwała co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić przedłożone przez Dyrektora Ośrodka Kultury Gminy Wielgie sprawozdanie finansowe za 2011 rok obejmujące:

- a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2011 r. (załącznik nr 1).
- b) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r (załącznik nr 2).
- c) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2011 r. (załącznik nr 3).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Halina Sztyпка

OŚRODEK KULTURY
GMINY WIELGIE
ul. Starowiejska 81
87-603 WIELGIE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Ośrodek Kultury Gminy Wielgie

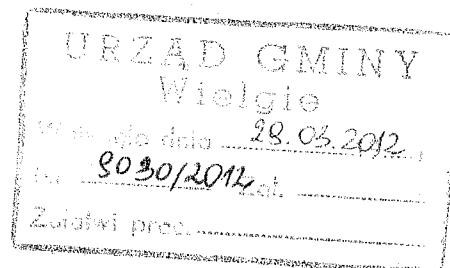
Ul. Starowiejska 81

87-603 Wielgie

NIP: 4660384687

Regon: 3400539075

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XX/132/12
z dn. 18 czerwca 2012r.



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011r.

1. Ośrodek Kultury Gminy Wielgie, samorządowa instytucja kultury została utworzona na mocy uchwały XXII/139 Rady Gminy Wielgie 29 września 2008r.. Organizatorem Ośrodka Kultury Gminy Wielgie jest Rada Gminy Wielgie. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 2 prowadzonej przez Wójta Gminy Wielgie.
2. Nadzór nad Ośrodkiem Kultury Gminy Wielgie sprawuje Wójt Gminy Wielgie.
3. Przedmiotem działalności jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania kultury .
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są ręcznie, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z ewidencji na kartotekach finansowych.

7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
8. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
9. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
10. Rzeczowe składniki majątku trwałego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nie przekraczającej 3.500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).
11. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień nabycia. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa dla materiałów.
12. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.

Wielgie, 22.03.2012r.

Główny Księgowy
Celina Górecka
Celina Górecka

Z up. Dyrektora
Ośrodka Kultury Gminy Wielgie
Aneta Grudewicz
mgr Aneta Grudewicz

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XX/132/12
z dn. 19. czerwca 2012r.

OŚRODEK KULTURY
GMINY WIELGIE
ul. Starowiejska 81
87-603 WIELGIE

BILANS

URZĄD GMINY
Wielgie
Wielgie, dnia 29.03.2012r.
9020/2012
Zaświadczenie

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	80 369,23	611 256,14	A. Fundusz	80 585,28	411 533,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	84 268,79	407 942,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	33 813,30	29 942,34	II. Wynik finansowy netto	-3 683,51	3 590,38
1. Środki trwałe	33 813,30	29 942,34	1.1 Zysk netto (+)	0,00	3 590,38
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2 Strata netto (-)	-3 683,51	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 813,30	29 942,34	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	46 555,93	581 313,80	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	213 575,15
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	3 985,17
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	3 985,17
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	3 861,17
V. Wartość mienia zlikwidowanych placówek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	124,00
B. Aktywa obrotowe	216,05	17 837,55	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
I. Zapasy - olej opałowy	0,00	6 289,23	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności do budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	216,05	11 548,32	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	216,05	11 548,32		0,00	0,00
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
IV .Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
V. Rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
C. Inne aktywa	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	80 585,28	629 093,69	Suma pasywów	80 585,28	629 093,69

Główny Księgowy
Górecka C
 Celina Górecka

Z up. Dyrektora
 Ośrodka Kultury Gminy Wiegie
Aneta Grudewicz
 mgr Aneta Grudewicz

Wielkie 28.03.2012
9030/2012

Rachunek zysków i strat 2011r.

		za bieżący rok obrotowy Zalobni pr 2011r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	785172,46
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, II zmniejszenie wartość ujemna)	
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	215000,00
VI	Dotacje na inwestycje	534757,87
VII	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	35414,59
B	Koszty działalności operacyjnej	782680,05
I	Amortyzacja	3756,72
II	Zużycie materiałów i energii	66873,64
III	Usługi obce	40136,41
IV	Inwestycje	534757,87
V	Wynagrodzenia	96424,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17294,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23436,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	2492,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	
III	Inne przychody operacyjne	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III	Inne koszty operacyjne	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2492,41
G	Przychody finansowe	1152,97
II	Odsetki	1152,97
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	
V	Inne	
H	Koszty finansowe	55,00
I	Odsetki	
IV	Inne	55,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3590,38
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	
II	Straty nadzwyczajne	
K	Zysk / strata brutto	3590,38
L	Podatek dochodowy	
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
M	(zwiększenia straty)	
N	Zysk (strata) netto	3590,38

Sporządzono dn. 24.03.2012 r.

Z up. Dyrektora
Ośrodka Kultury Gminy Wielkie

Główny Księgowy

Anna Grudzińska
mgr Anna Grudzińska

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XX/132/12
Rady Gminy Wielgie
z dnia 19 czerwca 2012r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Ośrodka Kultury Gminy Wielgie za 2011 rok.**

Ośrodek Kultury Gminy Wielgie jest instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Wielgie. Instytucja ta przedłożyła bilans, rachunek zysków i strat ze swojej działalności w 2011 roku. Zgodnie z treścią art. 45 ust. 1c pkt 2 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.).