

**RADA GMINY
CEWICE**

**UCHWAŁA NR ..XVI.../2012
RADY GMINY CEWICE
z dnia 31 maja 2012 r.**

w sprawie: **zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2011 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 ze zmianami/, art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zmianami)

**Rada Gminy Cewice
uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury za 2011 rok, na które składa się:
 - 2) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. z wynikiem – stratą netto w wysokości 11.736,96 zł.
 - 3) Bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 122.147,77 zł.
 - 4) Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat.
2. Wykazana strata netto w kwocie 11.736,96 zł zmniejszy Fundusz Gminnego Centrum Kultury.

§ 2.


1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2011 rok, na które składa się:
 - 2) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. z wynikiem – stratą netto w wysokości 3.025,93 zł.
 - 3) Bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 107,56 zł.
 - 4) Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat.
2. Wykazana strata netto w kwocie 3.025,93 zł zmniejszy Fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej.


§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cewice.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Jędrzej Kowalski
ADWOKAT


PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Hanna Kurs

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.

2051

mm

AKTYWA TRWAŁE (art. 3 ust. 1 pkt 13)			KAPITAŁ (fundusz) własny		
	2011	2010		2011	2010
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	133 424,10	120 049,44
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			V Kapitał z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II Rzeczowe aktywa trwałe	128 477,91	120 576,67	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	128 477,91	120 576,67	VIII Zysk (strata) netto	-13 374,66	-11 736,96
a) grunty	8 861,00	8 861,00	IX Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 39a, 37)	11 250,39	13 835,29
b) budynki i budowle	92 561,20	87 881,57	I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	633,75	528,75	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
inne środki trwałe	26 421,96	23 305,35	* długoterminowe		
			* krótkoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			* długoterminowe		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	* krótkoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
			a) kredyty i pożyczki		
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	2 010,00	450,00	c) inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy	2 010,00	450,00	d) inne		
1. Materiały	2 010,00	450,00	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	11 250,39	13 835,29
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Wobec pozostałych jednostek	11 250,39	13 835,29
3. Produkty gotowe			a) kredyty i pożyczki		
4. Towary			c) inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			d) zobowiązania z tytułu dostaw:	2 427,49	5 239,93
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	765,00	495,66	* do 12 miesięcy	983,84	5 239,93
2. Należności od pozostałych jednostek	765,00	495,66	* powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	765,00	495,66	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f) zobowiązania wekslowe		
c) inne			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 803,82	8 290,90
d) Dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń		
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	46,92	625,44	i) inne	19,08	304,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46,92	625,44	3. Fundusze specjalne		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46,92	625,44	* długoterminowe		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46,92	625,44	* krótkoterminowe		
* inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	131 299,83	122 147,77	Suma pasywów	131 299,83	122 147,77

Sporządził: M.KASZKOWIAK

Miejsce, data sporządzenia: Cewice 31-03-2012

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Kaszkowiak

DYREKTOR

[Signature]

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	25 805,80	31 507,44
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 805,80	31 507,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	465 805,80	516 316,04
I	Amortyzacja	7 207,44	7 901,24
II	Zużycie materiałów i energii	120 695,39	139 372,48
III	Usługi obce	86 959,20	99 317,63
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	214 079,92	253 881,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 493,46	39 281,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 370,39	6 213,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-441 000,00	-514 859,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	427 034,77	502 850,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	416 000,00	500 000,00
III	Inne przychody operacyjne	11 034,77	2 350,00
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	-13 965,23	-12 109,60
G	Przychody finansowe	590,57	372,63
II	Odsetki	590,57	372,63
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
IV	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-13 374,66	-11 736,96
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto	-13 374,66	-11 736,96
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-13 374,66	-11 736,96

CEWICE 31-03-2012

DYREKTOR
 Gminnego Centrum Kultury w Cewicach

Joanna Walkusz
 ZATWIERDZIŁ

SPORZĄDZIŁ: M.KASZKOWIAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Kaszkowiak

INFORMACJA DODATKOWA GMINNEGO CENTRUM KULTURY W CEWICACH ZA OKRES 01.01.2011 – 31.12.2011

Gminne Centrum Kultury w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz rekreacyjno-sportowych.

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rozpoczął się 01 stycznia 2011 r. a zakończył 31 grudnia 2011 r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego FKB w wersji 5,28 z 13 maja 2009 roku.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia. Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości od 500 zł do 3499,99 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3500,- i powyżej amortyzuje się stosując metodę i stawki przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1999 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2000 r. Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami).

Na finansowanie zadań określonych w statucie, Gminne Centrum Kultury otrzymało z Urzędu Gminy w Cewicach dotację podmiotową w wysokości 500.000,00 .

Ponadto GCK uzyskało przychody:

-przychody ze sprzedaży 32 232,44

-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 372,63

-darowizny 2 350,00

Razem przychody instytucji zamknęły się w kwocie 534 955,07

Koszty instytucji wyniosły 545 967,03 w tym:

- zużycie materiałów i energii 139372,48
- usługi obce 99 317,63
- wynagrodzenia 253 881,41
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 39 281,03
- pozostałe koszty rodzajowe 6 213,24

Rok obrotowy zamknięto stratą bilansową w wysokości 11 736,96
Wartość amortyzacji za 2011 rok wynosi 7 901,24 zł.

Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31 grudnia 2011 roku wynosił: 625,44 zł.

Na dzień zamknięcia roku obrotowego Gminne Centrum Kultury w Cewicach zatrudniało 7osób (6,5 etatu) na podstawie umowy o pracę.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Maria Kaszkowiak

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury w Cewicach


Anna Walkusz

SK
pr

2252

mmv

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.

A Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20)	
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	I Kapitał (fundusz) własny	1728,4
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	I Kapitał (fundusz) podstawowy	2653,92
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	V Kapitał z aktualizacji wyceny	
II Rzeczowe aktywa trwałe	0	VI Pozostałe Kapitały rezerwowe	
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	
a) grunty	0	VIII Zysk (strata) netto	-4382,32
b) budynki i budowle		B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20)	2693,47
c) urządzenia techniczne i maszyny		rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35 do 37)	4861,89
d) środki transportu		I Rezerwy na zobowiązania	0
e) inne środki trwałe		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		* długoterminowe	
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	* krótkoterminowe	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		II Zobowiązania długoterminowe	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2. wobec pozostałych jednostek	0
		a) kredyty i pożyczki	
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
E Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	965,07	c) inne zobowiązania finansowe	
I Zapasy	0	d) inne	
1. Materiały		III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	2693,47
2. Półprodukty i produkty w toku		2. Wobec pozostałych jednostek	2693,47
3. Produkty gotowe		a) kredyty i pożyczki	
4. Towary		c) inne zobowiązania finansowe	
5. Zaliczki na poczet dostaw		d) zobowiązania z tytułu dostaw:	983,84
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	* do 12 miesięcy	983,84
2. Należności od pozostałych jednostek	0	* powyżej 12 miesięcy	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		e) zaliczki otrzymane na dostawy	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		f) zobowiązania wekslowe	
c) inne		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1709,63
d) Dochodzone na drodze sądowej		h) z tytułu wynagrodzeń	
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	965,07	i) inne	59,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	965,07	3. Fundusze specjalne	
b) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	IV Rozliczenia międzyokresowe	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	965,07	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	965,07	* długoterminowe	
* inne środki pieniężne		* krótkoterminowe	
* inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Suma aktywów	965,07	Suma pasywów	965,07

Sporządził: M.KASZKOWIAK

Miejsce, data sporządzenia: Cewice 31-03-2012

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Kaszkowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Cewicach

mgr Wioletta Wilkosa

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

84-312 w Cewicach
 ul. Ostedle 40-lecie PRL 2, tel. 059 8613 182
 REGON 771638197, NIP 841-16-20-470
 nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0	0
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	102750,1	135810,78
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	40121,76	55041,01
III	Usługi obce	11580,97	14256,38
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	41395,4	52519,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9303,75	13151,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	348,22	342,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-102750,1	-135810,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	98300	132100
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	98300	132100
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4450,1	-3210,78
G	Przychody finansowe	67,78	184,85
II	Odsetki	67,78	184,85
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4382,32	-3025,93
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-4382,32	-3025,93
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-4382,32	-3025,93


CEWICE 31-03-2012

SPORZĄDZIŁ: M.KASZKOWIAK

ZATWIERDZIŁ

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Maria Kaszkowiak

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej w Cewicach

 mgr Wioletta Wilkosa



INFORMACJA DODATKOWA GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CEWICACH ZA OKRES 01.01.2011– 31.12.2011

Gminna Biblioteka Publiczna w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz czytelnictwa

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rozpoczął się 01 stycznia 2011 r. a zakończył 31 grudnia 2011 r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego FKB w wersji 5,28 z 13 maja 2009 roku.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia. Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości od 500 zł do 3499,99 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3500,- i powyżej amortyzuje się stosując metodę i stawki przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1999 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2000 r. Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami).

Na finansowanie zadań określonych w statucie GBP otrzymała z Urzędu Gminy w Cewicach dotację podmiotową w wysokości 130.000,00 oraz dotację z Biblioteki Narodowej z Warszawy w wysokości 2.100,00.

Ponadto GBP uzyskała odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 184,85 .

Razem przychody instytucji zamknęły się w kwocie 132 284,85

Koszty instytucji wyniosły 135 310,78 w tym:

- zużycie materiałów i energii 55 041,01

- usługi obce 14 256,38
- wynagrodzenia 52 519,25
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 13 151,92
- pozostałe koszty rodzajowe 342,22

Rok obrotowy zamknięto stratą w wysokości 3 025,93

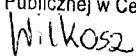
Wartość amortyzacji za 2011 rok wynosi 0 zł.

Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31 grudnia 2011 roku wynosił: 107,56

Na dzień zamknięcia roku obrotowego Gminna Biblioteka Publiczna w Cewicach zatrudniała 3 osoby (2 etaty) na podstawie umowy o pracę.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Kaszkowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Cewicach

mgr Wioletta Wilkosz

