

UCHWAŁA NR XI/67/12
RADY GMINY DZIADKOWICE

z dnia 28 marca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury
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; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 1241; z 2010 r., Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 177, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) 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, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) Rada Gminy, uchwala co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadkowicach za 2011 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 33.304,30 zł.
- 2) Rachunku zysku i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się stratą netto w wysokości 3.669,68 zł.
- 3) Informacji dodatkowej za rok 2011.

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2011 rok stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 0,00 zł
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości 0 zł
- 3) Informacji dodatkowej za rok 2011.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Adam Cwalina

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/67/12
Rady Gminy Dziadkowice
z dnia 28 marca 2012 r.

Roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadkowicach za 2011 rok.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY w Dziadkowicach		BILANS jednostki kultury Gminny Ośrodek Kultury sporządzony na dzień 31.12.2011 r.		Adresat URZĄD GMINY W Dziadkowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 000975799				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	36.054,7 0	29.976,30	A. Fundusz	39.939,10	33.304,3 0
I. Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	37.267,12	36.973,9 8
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36.054,7 0		II. Wynik finansowy netto	2.671,98	-
1.Środki trwałe	36.054,7 0	29.976,30	1.1. Zysk netto (+)	2.671,98	
1.1.Grunty			1.2. Strata (-)		- 3.669,68
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34.554,6 0	29.001,20	III . Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1500,10	975,10	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	3.884,40	3.328,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	3.884,40	3.328,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	3.884,40	3.328,00	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II Należności krótkoterminowe			II Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne			F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	39.939,10	33.304,30		39.939,10	33.304,30
A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.					

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych 73.778,70
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 87.105,32
4. Odpisy aktualizujące należności

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OSRODEK KULTURY W Dziadkowicach	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: URZĄD GMINY W Dziadkowicach	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2011 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		3.500,00	350,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3.500,00	350,00
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanów produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej		93.142,57	96.000,59
I. Amortyzacja		3.113,28	3.113,28
II. Zużycie materiałów i energii		22.011,07	22.130,01
III. Usługi obce		4007,40	6626,49
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		52.459,41	53.066,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		9.465,49	8.868,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2.085,92	2195,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-89.642,57	-95.650,59
D. Pozostałe przychody operacyjne		92.283,92	91.967,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		89.170,64	91.967,99
III. Pokrycie amortyzacji		3.113,28	
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2.641,35	-3682,60
G. Przychody finansowe		30,63	12,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		30,63	12,92
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		2.671,98	-3.669,68
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)			

I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	2.671,98	-3.669,68
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2.671,98	-3.669,68

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEGO OŚRODKA
KULTURY W DZIADKOWICACH**

ZA 2011 ROK

DZ. 921-Kultura ochrona dziedzictwa narodowego Roz.92109 -Gminny Ośrodek Kultury

Stan środków pieniężnych na 1.01.2011 r.	0 Plan	0 Wykonanie	%
Przychody	94.200,00	92.330,91	99
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	94.200,00	91.967,99	98
Pozostałe odsetki	-	12,92	-
-wpływy z usług	-	350,00	
Rozchody	94.200,00	92.887,31	99
Wynagrodzenia osobowe	41.227,00	41.226,54	100
Składki na ubezpieczenia społeczne	6.409,00	6.381,44	72
Składki na fundusz pracy	1.103,00	821,51	74
Wynagrodzenia bezosobowe	11.842,00	11.840,00	100
Zakup materiałów i wyposażenia	19.848,00	19.801,92	100
Zakup energii	2.400,00	2.328,09	97
Zakup usług zdrowotnych	25,00	25,00	100
Zakup usług pozostałych	5.000,00	4.832,59	97
Usługi Internetowe	1.296,00	1.210,43	93
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	800,00	583,47	733
Podróże służbowe krajowe	2.000,00	1.949,32	97
Różne opłaty i składki	300,00	246,00	82
Odpis na fundusz świadczeń socjalnych	1.650,00	1.641,00	99
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0	
Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2011 r .wynosił	0	0	

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi działalność zgodnie ze statutem oraz planem finansowym i utrzymuje się w szczególności z dotacji z budżetu Gminy.

Przychody Gminnego Ośrodka Kultury wyniosły 92.331 zł. w tym dotacja z budżetu gminy przekazana na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury wyniosła 91.968 zł., 12,92 zł. - odsetki oraz z wynajmu sali GOK - 350 zł. Procentowe wykonanie przychodów wyniosło 99 %. Koszty Gminnego Ośrodka Kultury wynoszą 92.887 zł. (99 % planu). Na bieżące funkcjonowanie ośrodka oraz wynagrodzenia 1 i 1/2 etatu pracowników wydatkowano kwotę 48.429 zł. Wydatki w paragrafie wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 11.840 zł. i dotyczyły opłaty za przeprowadzony kurs samoobrony dla dzieci i młodzieży w GOK w Dziadkowicach oraz koszt 2 opiekunów zespołu Kalina – 7.600 zł. Opłacono za występy zespołów podczas imprezy „Pożegnanie Lata” - 3.000 zł.

Wydatki poniesione na ogrzewanie budynku wyniosły 25.883 zł. (koszty - 18.839 zł.)

Koszty poniesione na energię elektryczną wyniosły - 2.328 zł. Wydatki na usługi pozostałe dotyczą opłat za wywóz nieczystości oraz transport Zespołu. Za wynajem urządzeń pneumatycznych podczas obchodów „Dnia Dziecka” wydano kwotę - 530 zł.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2011 r. wyniósł - 0 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego należności ani zobowiązania nie wystąpiły.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI/67/12
Rady Gminy Dziadkowice
z dnia 28 marca 2012 r.

Roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2011 rok.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W Dziadkowicach		BILANS jednostki kultury Gminna Biblioteka Publiczna sporządzony na dzień 31.12.2011 r.		Adresat URZĄD GMINY W Dziadkowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 050667515				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek - roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		-	A. Fundusz	0	0
I. Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki		-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		-	II. Wynik finansowy netto		0
1.Środki trwałe		-	1.1. Zysk netto (+)		
1.1.Grunty			1.2. Strata (-)		0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III . Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe		-	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II Należności krótkoterminowe			II Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne			F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	0	0	Suma pasywów	0	0
A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.					
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:					

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 93.925,60
4. Odpisy aktualizujące należności

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W Dziadkowicach	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: URZĄD GMINY w Dziadkowicach wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 050667515	sporządzone na dzień 31.12.2011 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanów produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej	45.390,12	47391,31	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	4.092,64	3915,56	
III. Usługi obce	790,00	588,00	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	32.855,40	35141,74	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7.178,88	7199,51	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	473,20	546,50	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-45.390,12	-47391,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	45.368,10	47380,18	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	45.368,10	47380,18	
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	22,02	11,13	
G. Przychody finansowe	22,02	11,13	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	22,02	11,13	
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0	0	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)			

I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0	0
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0	0

DZ. 921 - Kultura ochrona dziedzictwa narodowego

Roz. 92116 - Gminna Biblioteka Publiczna w Dziadkowicach
2. Roz.92116-Gminna Biblioteka Publiczna w Dziadkowicach

Wyszczególnienie	Pa r.	Plan	Wykona nie	%
Stan środków pieniężnych na 1.01.2011 r		0	0	0
Przychody		48.700,00	47.391,31	97
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury		47.000,00	45.680,18	97
Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek		1.700,00	1.700,00	100
Pozostałe odsetki		-	11,13	0
Rozchody		48.700,00	47.391,31	97
Wynagrodzenia osobowe pracowników		35.600,00	35.141,74	99
Składki na ubezpieczenia społeczne		5.720,00	5.291,66	93
Składki na fundusz pracy		880,00	813,85	97
Zakup materiałów i wyposażenia		1.000,00	812,55	81
Zakup książek		3.104,00	3.103,01	100
Zakup usług pozostałych		746,00	588,00	79
Podróże służbowe krajowe		450,00	446,50	99
Różne opłaty i składki		100,00	100,00	100
Odpis na zakładowy fundusz św. socjalnych		1.100,00	1.094,00	99
Stan środków pieniężnych na 31.12.2011 r.			0	

Gminna Biblioteka Publiczna utrzymuje się z dotacji z budżetu Gminy i funkcjonuje zgodnie z przyjętym planem finansowym na każdy rok budżetowy.

W 2011 r. przychody Gminnej Biblioteki Publicznej wyniosły 47.391 zł. w tym dotacja z budżetu gminy-45.680 zł. oraz dotacja celowa na zakup książek z Biblioteki Narodowej 1.700 zł. Odsetki z rachunku bankowego wyniosły 11,13 zł. Procentowe wykonanie planu przychodów wyniosło 97 %.

Koszty funkcjonowania biblioteki gminnej wyniosły 47.391 zł. (97 %). Na utrzymanie pracownika biblioteki (1 etat) poniesiono koszty w wysokości 41.247 zł. Na zakup książek wydano kwotę 3.103 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego należności ani zobowiązania nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2011 r. wynosił 0 zł.