

**Uchwała Nr XVII/103/12**  
**Rady Gminy w Zapolicach**  
**z dnia 27 kwietnia 2012 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach.

Na podstawie art.270 ust. 4 w związku z art. 267 ust. 1 pkt 2 i art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386) art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z 2002 r. Nr 41, poz.364, z 2003 r. Nr 96, poz.874, Nr 162, poz. 1568, Nr 213, poz.2081, z 2004 r. Nr 11, poz.96, Nr 261, poz.2598, z 2005 r. Nr 131, poz.1091, Nr 132, poz.1111, z 2006 r. Nr 227, poz.1658, z 2009 r. Nr 62, poz.504; z 2011 r. Nr 207, poz. 1230), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1551; 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, 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.420, Nr 157, 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 117, poz.679, Nr 134, poz.777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2011 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zapolicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 rok wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 30 559,99 zł;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2011 roku zamykający się wynikiem finansowym - zysk w kwocie 5 972,68 zł;
- 3) Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej i stronach internetowych Gminy Zapolice i wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Władysław Mąjowski*  
Władysław Mąjowski

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2011 roku

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2011	31.12.2011			01.01.2011	31.12.2011
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>			<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	10 616,85	16 589,53
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	3 645,66	10 616,85
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	6 971,19	5 972,68
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	12 707,32	13 970,46
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	12 707,32	13 970,46
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	81,32	458,50
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B Aktywa obrotowe		23 324,17	30 559,99		
I	Zapasy	3 676,19	4 039,65	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
1	Materiały	3 676,19	4 039,65		- do 12 miesięcy
2	Półprodukty i produkty w toku				- powyżej 12 miesięcy
3	Produkty gotowe			e)	zaliczki otrzymane na dostawy
4	Towary			f)	zobowiązania wekslowe
5	Zaliczki na dostawy			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń
II	Należności krótkoterminowe	10 320,00	2 533,72	h)	z tytułu wynagrodzeń
1	Należności od jednostek powiązanych			i)	inne
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3	Fundusze specjalne
	- do 12 miesięcy				12 626,00
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy
2	Należności od pozostałych jednostek	10 320,00	2 533,72	2	Inne rozliczenia międzyokresowe
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe
	- powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		13,72		
c)	inne	10 320,00	2 520,00		
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 327,98	23 986,62		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 327,98	23 986,62		
a)	w jednostkach powiązanych				
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach				
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 327,98	23 986,62		
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 327,98	23 986,62		
	- inne środki pieniężne				
	- inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)		23 324,17	30 559,99	<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	
				23 324,17	30 559,99

Sporządzono dnia 28.02.2012

BŁOWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Kurzyńska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Perdek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
<b>A</b>	<b>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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>249 934,46</b>	<b>283 978,04</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	48 500,05	62 824,59
III	Usługi obce	23 680,81	22 461,90
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	144 844,36	161 634,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 181,88	31 539,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 727,36	5 518,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-249 934,46</b>	<b>-283 978,04</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>256 844,58</b>	<b>289 875,22</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	242 758,00	265 000,00
III	Inne przychody operacyjne	14 086,58	24 875,22
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>6 910,12</b>	<b>5 897,18</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>61,07</b>	<b>75,50</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	61,07	75,50
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>6 971,19</b>	<b>5 972,68</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>6 971,19</b>	<b>5 972,68</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>6 971,19</b>	<b>5 972,68</b>

Sporządzono dnia 28.02.2012

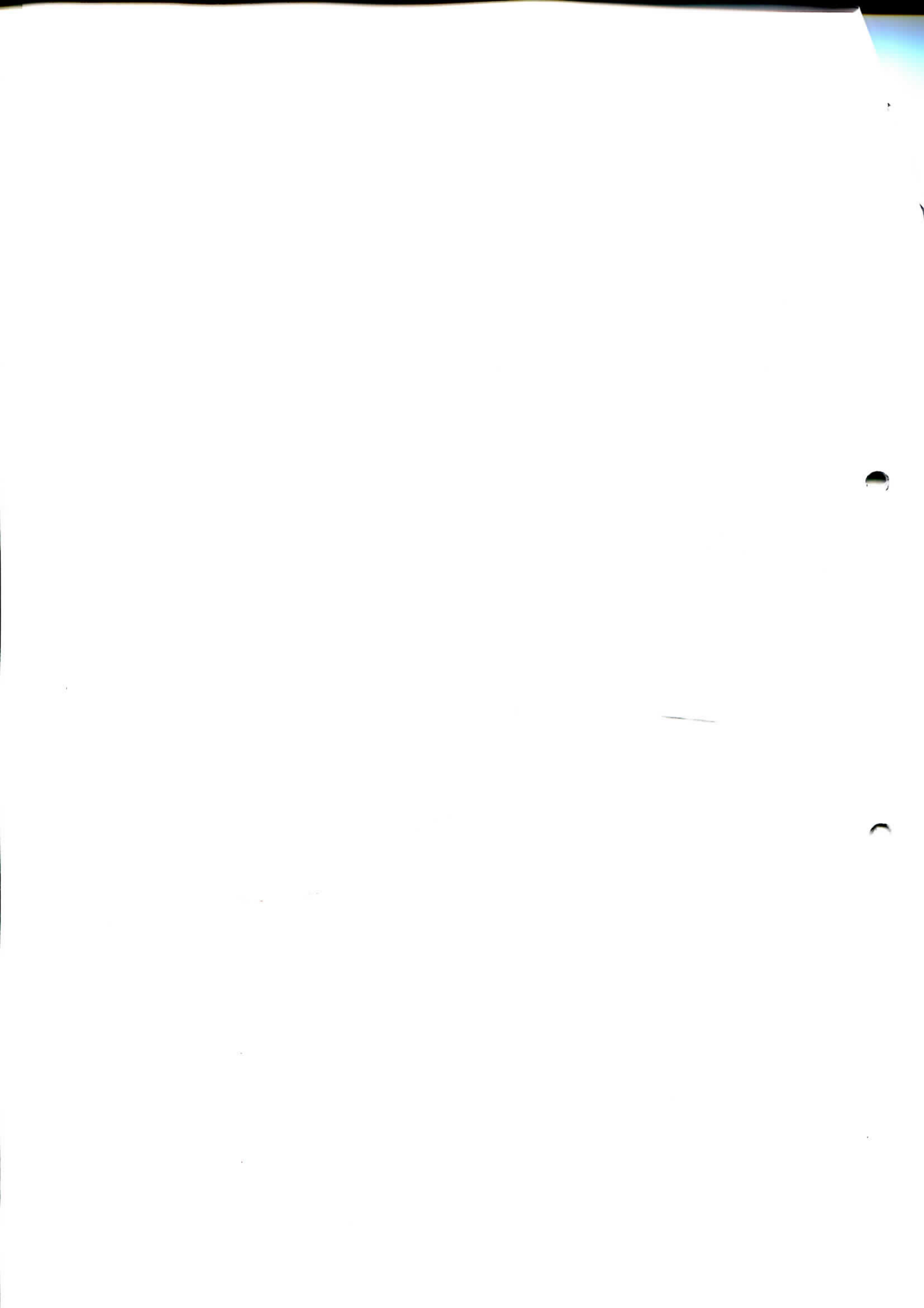
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Paweł Pasdek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



**Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za 2011 rok  
w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach**

GMINA ZAPOLICE  
KULTURA I SPORT  
W ZAPOLICACH  
98-161 Zapolice, MG  
tel. (41) 823-19-86  
NIP 839162185, REGON 731625909

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**Rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Stan środków na rachunku bankowym na 01.01.2011 r. 7 021,98 zł.

W 2011 roku w Gminnym Ośrodku Kultury i Sportu w Zapolicach  
przychody wyniosły **289 950,72 zł.**

Treść	Wykonanie
Dotacja podmiotowa	260 000,00
Dotacja celowa	5 000,00
Przychody z działalności	24 950,72
W tym: -wpłaty za wynajem sali	10 136,56
-pozostałe przychody operacyjne /za energię elektryczną i ogrzewanie, spływy kajakowe, koła zainteresowań/	14 738,66
-odsetki od posiadanych środków na rachunku bankowym	75,50
<b>Ogółem</b>	<b>289 950,72</b>

**Koszty ogółem 283 978,04 zł.**

w tym:

Treść	Wykonanie
<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>144 557,90</b>
<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>24 286,27</b>
W tym:	
-umowy o pracę	22 927,51
-umowy zlecenia /kult. fiz./	874,48
-umowy zlecenia GOKiS	484,28
<b>Składki na fundusz pracy</b>	<b>3 142,89</b>
W tym:	
-umowy o pracę	3 008,39
-umowy zlecenia /kult. fiz./	134,50
<b>Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>4 110,00</b>
<b>Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń</b>	<b>17 076,10</b>
W tym:	

Treść	Wykonanie
-instruktorzy GOKiS z zakresu sportu i rekreacji	6 796,10
-instruktorzy pozostałych sekcji i kół zainteresowań	5 050,00
-zlecenia robót w GOKiS	5 230,00
<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>45 996,53</b>
W tym:	
-zakup materiałów związanych z działalnością merytoryczną/art. plastyczne, płyty DVD, środki czystości, nagrody rzeczowe, zakup sprzętu muzycznego, wyposażenia do świetlic; typu stoły tenisowe i krzesła, art. do aerobiku, rytmiki, wykładzina dyw.-siłownia, sprzęt bilarda stołowego/	11 738,54
-zakup materiałów do działalności merytorycznej w świetlicach wiejskich/za modem, dekodery, antena satelitarna, art. plastyczne-Branica, piecyk grzewczy-Ptaszkowice	658,14
-zakupy administracyjne/materiały biurowe typu tonery, papier ksero, tablice korkowe, druki środki czystości, materiały dekoracyjne, biurko, regały na dokumenty/	6 769,60
-zakup materiałów gospodarczych/ zamki, art. sanitarne, oświetleniowe, farby malarskie, drabina itp./	5 188,59
-zakup opału dla GOKiS	9 498,81
-zakup gazu	459,98
-zakup opału do świetlic wiejskich	1 296,05
-zakup sprzętu sportowego	5 762,88
-zakup artykułów elektrycznych	947,56
-zakup pozostałych materiałów/art. pirotechniczne, balony, druki zaproszeń, taśma ogrodzeniowa, art. spożywcze związane z imprezami dla dzieci	3 676,38
<b>Zakup energii elektrycznej</b>	<b>16 828,06</b>
W tym:	
-energia GOKiS	9 281,99
-energia w świetlicy Branica	6 324,68
-energia w świetlicy Kalinowej	641,98
-energia w świetlicy Woźniki	290,98
-energia w świetlicy Świerzyny	288,43
<b>Zakup usług remontowych /konserwacja dachu na budynku GOKiS/</b>	<b>3 982,79</b>

Treść	Wykonanie
<b>Usługi pozostałe</b>	<b>18 479,11</b>
W tym:	
-prowizja bankowa	893,50
-ścieki	419,02
-woda	393,49
-nieczystości stałe	838,91
-usługi fotograficzne	116,92
-usługi kominiarskie	344,40
-usługi transportowe	623,81
-cyfra +	549,48
-usługi elektryczne-naprawa rozdzielnika w budynku GOKiS	350,00
-diety sędziowskie	1 310,00
-usługi związane z przesyłkami pocztowymi i kurierskimi	225,65
-usługi w świetlicach wiejskich /cyfra +, woda w Branicy/	490,54
-pozostałe usługi/ochrona imprezy sportowej, wydruk plakatów i zaproszeń, obsługa spływu kajakowego, dorobienie kluczy, bilety do kina, program artystyczny dla dzieci, występ iluzjonisty, pokaz sztucznych ogni, ochrona imprezy, wynajem podnośnika, przegląd gaśnic, domena strony internetowej/	11 923,39
<b>Zakup usług internetowych GOKiS</b>	<b>734,71</b>
<b>Zakup usług internetowych Branica</b>	<b>317,97</b>
<b>Zakup usług telekomunikacyjnych-telefon stacjonarny</b>	<b>1 966,99</b>
<b>Podróże krajowe służbowe</b>	<b>916,32</b>
<b>Różne opłaty i składki /ubezpieczenie wyposażenia, spływu kajakowego i opłaty RTV/</b>	<b>1 474,40</b>
<b>Szkolenia pracowników-bhp</b>	<b>108,00</b>
<b>Ogółem</b>	<b>283 978,04</b>

Zysk stanowi kwotę 5 972,68 zł.

Stan środków na rachunku bankowy na dzień 31 grudnia 2011 r. stanowi kwotę 12 994,66 zł.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu na dzień 31 grudnia 2011 roku **nie posiada zobowiązań wymagalnych.**

Sporządziła: Janina Kurzawa

BIURO KASJEROWY  
Janina Kurzawa

DYREKTOR  
MIANEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU  
Pawel Kordak