

**Uchwała Nr XVIII/97/2012**  
**Rady Gminy Niechlów**  
**z dnia 24 maja 2012 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2011 rok i Gminnej Biblioteki w Niechlowie 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 późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

**Rada Gminy Niechlów uchwala co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2011 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2011 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2011 r.
3. Informację dodatkową

§ 2

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki w Niechlowie za 2011 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, obejmujące:


1. Bilans na dzień 31.12.2011 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2011 r.
3. Informację dodatkową

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niechlów.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Niechlów  
  
Ewa Pietrowiak

Gminny Ośrodek Kultury  
56-215 NIECHLÓW  
ul. Dworcowa 9  
NIP 693-20-13-300 REGON 932915732

BILANS NA DZIEŃ 31 XII 2011r.  
GMINNY OŚRODEK KULTURY W NIECHLÓWIE

URZĄD GMINY  
Załącznik nr 1  
do Uchwały Rady Gminy  
Nr XVIII/97/2012  
z dnia 09-11-2012 r.

wpł.

2012-09-12

AKTYWA	31 XII 2010	31 XII 2011	PASYWA	31 XII 2010	31 XII 2011
<b>A. Aktywa trwałe</b>	-	-	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	380,32	572,55
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	380,32	380,32
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	-	-	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	-	-
1. Środki trwałe	-	-	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	116,53	192,23
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>B. Rezerwy na zobowiązania</b>	225,00	334,60
d) środki transportu	-	-	<b>I. 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. Należności długoterminowe</b>	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	<b>II. 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. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	225,00	334,60
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	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenie 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>B. Aktywa obrotowe</b>	605,32	907,15	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
<b>I. Zapasy</b>	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
1. Materiały	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	f) zobowiązania wekslowe	-	-
4. Towary	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-

5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	-	-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	225,00	334,60
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	<b>IV. Rozliczenie międzyokresowe</b>	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-		-	-
- do 12 miesięcy	-	-		-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-		-	-
c) inne	-	-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>605,32</b>	<b>907,15</b>		-	-
I. Krótkoterminowa aktywa finansowa	-	-		-	-
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	-	-		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	605,32	907,15		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
c) środki pieniężne	-	-		-	-
- środki pieniężne w kasie	-	-		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>605,32</b>	<b>907,15</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>605,32</b>	<b>907,15</b>

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

DATA

PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI

12-03-2012

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Niechłowie  
mgr inż. Dariusz Wołowicz

Wyszczególnienie			Kwota 2010r.	Kwota 2011r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	01	10.435,06	12.354,03
	- od jednostek powiązanych	02		
	I. Przychody ze sprzedaży produktów	03	wpl.	2012 -03- 12
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	04	-	-
	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	-	-
	IV. Przychody z działalności statutowej	06	10.435,06	12.354,03
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	07	183.318,53	210.266,99
	I. Amortyzacja	08	0,00	0,00
	II. Zużycie materiałów i energii	09	36.763,04	51.217,97
	III. Usługi obce	10	10.778,29	12.242,11
	IV. Podatki i opłaty	11	732,00	858,27
	w tym: - podatek akcyzowy	12	-	-
	V. Wynagrodzenia	13	112.216,00	122.377,55
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników amortyzacja	14	22.173,92	22.200,77
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	655,28	1.370,32
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	-	-
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B )</b>	17	-172.883,47	-197.912,96
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	18	173.000,00	198.000,00
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
	II. Dotacje	20	173.000,00	197.800,00
	III. Inne przychody operacyjne	21	-	-
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	22	-	-
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	-	-
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	-	-
	III. Inne koszty operacyjne	25	-	-
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E)</b>	26	116,53	87,04
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	27	0,00	105,19
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	28	-	-
	w tym : od jednostek powiązanych	29	-	-
	II. Odsetki	30	-	105,19
	w tym : od jednostek powiązanych	31	-	-
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	32	-	-
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33	-	-
	V. Inne	34	-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	35	-	-
	I. Odsetki, w tym :	36	-	-
	- dla jednostek powiązanych	37	-	-
	II. Strata ze zbycia inwestycji	38	-	-
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	39	-	-
	IV. Inne	40	-	-
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	41	116,53	192,23
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	42	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne	43	-	-
	II. Straty nadzwyczajne	44	-	-
<b>K.</b>	<b>Zysk ( strata) brutto</b>	45	116,53	192,23
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	46		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązki zmniejszające zysk(zwiększenie straty)</b>	47		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	48	116,53	192,23

UR z dnia 24 maja 2012 r.  
Załącznik nr 1  
do Uchwały Rady Gminy  
Nr XVIII/97/2012  
L. dz. 92/2012 podpis

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

PODPIS DYREKTORA INSTYTUCJI

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

12-03-2012

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Niechłowie  
mgr inż. Dariusz Wołowicz

Gminny Ośrodek Kultury  
56-215 NIECHLÓW  
ul. Dworcowa 9  
NIP 693-20-13-300 REGON 932915732

Załącznik nr 1  
do Uchwały Rady Gminy  
Nr XVIII/97/2012

z dnia 24 maja 2012 r.

URZĄD GMINY  
NIECHLÓW

wpl. 2012 -03- 12

### Informacja dodatkowa

Gminny Ośrodek Kultury w Niechlowie będąc Instytucją Kultury prowadzi od 1 stycznia 2003 r. rachunkowość na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r art. 2ust 1 pkt 1 /DZ.U. z 2009 r Nr.152 poz .1223 z późniejszymi zmianami /

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011rr

#### I. Informacje ogólne

- I. Wg zakładowego planu kont środki trwałe o wartości:
  - od 1,00 - 500,00 są traktowane jako materiały i księgowane na kontach zespołu 4"
  - od 501,00 – 3500,00 są środkami trwałymi w użytkowaniu umorzonymi w 100% po przekazaniu do użytkowania
  - powyżej 3500,00- są ewidencjonowane w księgach środków trwałych i amortyzowane są zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 30.12.1999r. z późniejszymi zmianami .
- II. Rzeczowe składniki majątku obrotowego są ewidencjonowane :
  - ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów i środków trwałych
  - ewidencja wartościowa dla środków pieniężnych.
- III. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:
  - środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe/
  - zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia
  - należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
  - Środki pieniężne , fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej .
- IV. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

## 2. Informacja o niektórych pozycjach bilansu 2011 rr

### AKTYWA

#### II Rzeczowe aktywa trwale

Wartość netto środków trwałych **0,00**

#### III Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku 907,15

W tym : rachunek bieżący 572,55

          rachunek f. Socjalnego 334,60

#### Pozycje uzupełniające do bilansu :

wartość środków trwałych 4.270,00

umorzenie 4.270,00

## 3. Informacja o niektórych pozycjach w Rachunku zysków i strat

### I. W pozostałych kosztach

pkt B poz 15

ujęto koszty podróży służbowych **1.370,32 PLN**

### II. Przychody ze sprzedaży

pkt A poz 01 **12.354,03 PLN**

ujęte są kwoty ze sprzedaży towarów 140,10 PLN

          za wynajem sali 5.025,00 PLN

          za sprzedaż ciepła 5.604,15 PLN

          za energię elektryczną 1.439,21 PLN

          woda zimna 85,57 PLN

          gaz butlowy 60,00 PLN

### III. Pozostałe przychody operacyjne **198.000,00 PLN**

pkt D poz 18

w tym : Dotacja UG Niechlów 190.800,00 PLN

          Dotacja „Równać Szansę „ 7.000,00 PLN

          darowizna 200,00 PLN

Zysk w wysokości **192,23** zostanie prześięgowany w 2011 r na Fundusz Instytucji Kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Sotwa*  
Bożena Sotwa

12-03-2012

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Niechlowie  
*Dariusz Wołowicz*  
mgr inż. Dariusz Wołowicz

wpl. 2012 - 02 dnia 24 maja 2012 r.

AKTYWA	31.12.2010	31 XII 2011	PASYWA	31 XII 2010	31 XII 2011
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>406,95</b>	<b>689,83</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>265,07</b>	<b>406,95</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	L. dz. Sig. 2012 podpis		
2. Wartość firmy	-	-	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	-	-	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	-	-
1. Środki trwałe	-	-	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)</b>	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>141,88</b>	<b>282,88</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>	-	-
d) środki transportu	-	-	<b>B. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>301,56</b>	<b>162,02</b>
e) inne środki trwałe	-	-	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	- długoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	- krótkoterminowa	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	- długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	- krótkoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	d) inne	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>301,56</b>	<b>162,02</b>
- udziały lub akcje	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	b) inne	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>708,51</b>	<b>851,85</b>	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
<b>I. Zapasy</b>	-	-	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
1. Materiały	-	-	- 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	-	-
			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-

5. Zaliczki na dostawy		-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych		-	3. Fundusze specjalne	301,56	162,02
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		-	<b>IV. Rozliczenie międzyokresowe</b>		-
- do 12 miesięcy		-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne		-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		-	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		-		-	-
- do 12 miesięcy		-		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-		-	-
h) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-		-	-
e) inne		-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>708,51</b>	<b>851,85</b>		-	-
1. Krótkoterminowa aktywa finansowa		-		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-		-	-
- udziały lub akcje		-		-	-
- inne papiery wartościowe		-		-	-
- udzielone pożyczki		-		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-		-	-
/ w pozostałych jednostkach		-		-	-
- udziały lub akcje		-		-	-
- inne papiery wartościowe		-		-	-
- udzielone pożyczki		-		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		-		-	-
- inne środki pieniężne		-		-	-
- inne aktywa pieniężne		-		-	-
c) środki pieniężne	<b>708,51</b>	<b>851,85</b>		-	-
- środki pieniężne w kasie		-		-	-
- inne środki pieniężne		-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-		-	-
	<b>708,51</b>	<b>851,85</b>		<b>708,51</b>	<b>851,85</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>			<b>PASYWA RAZEM</b>		

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJACEJ

DATA

PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI

12-03-2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

mgr Czesława Gierycz



Wyszczególnienie		Kwota 2010r.	Kwota 2011r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	2.785,37
	- od jednostek powiązanych	02	
	I. Przychody ze sprzedaży produktów	03	
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	04	
	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	
	IV. Przychody z działalności statutowej	06	2.785,37
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	07	201.543,49
	I. Amortyzacja	08	9.025,28
	II. Zużycie materiałów i energii	09	14.841,96
	III. Usługi obce	10	6.011,26
	IV. Podatki i opłaty	11	-
	w tym: - podatek akcyzowy	12	-
	V. Wynagrodzenia	13	142.219,42
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników amortyzacja	14	28.358,56
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	1.087,01
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	-
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B )</b>	17	-198.758,12
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	18	198.900,00
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	-
	II. Dotacje	20	198.400,00
	III. Inne przychody operacyjne	21	500,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	22	-
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	-
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	-
	III. Inne koszty operacyjne	25	-
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E )</b>	26	141,88
G.	<b>Przychody finansowe</b>	27	-
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	28	-
	w tym : od jednostek powiązanych	29	-
	II. Odsetki	30	-
	w tym : od jednostek powiązanych	31	-
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	32	-
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33	-
	V. Inne	34	-
H.	<b>Koszty finansowe</b>	35	-
	I. Odsetki, w tym :	36	-
	- dla jednostek powiązanych	37	-
	II. Strata ze zbycia inwestycji	38	-
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	39	-
	IV. Inne	40	-
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	41	141,88
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	42	-
	I. Zyski nadzwyczajne	43	-
	II. Straty nadzwyczajne	44	-
K.	<b>Zysk ( strata) brutto</b>	45	141,88
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	46	-
M.	<b>Pozostałe obowiązki zmniejszające zysk(zwiększenie straty)</b>	47	-
N.	<b>Zysk (strata) netto</b>	48	141,88

wpł. 2012 -03- 12  
L. dz. 819/2012/pos  
pis .....

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

PODPIS DYREKTORA INSTYTUCJI

GŁÓWNY KSIĘGOWY

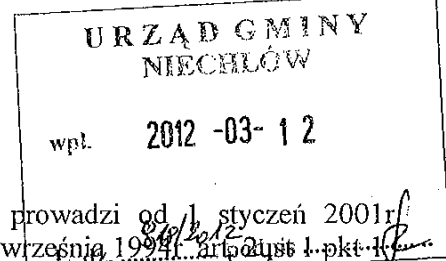
Bożena Sowa

12-03-2012

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

mgr Czesława Gierycz

Informacja dodatkowa



Gminna Biblioteka w Niechlowie będąc Instytucją Kultury prowadzi od 1 stycznia 2001r. rachunkowość na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. art. 1 pkt 1 / DZ.U. z 2009 r Nr.152 poz.1223 z późniejszymi zmianami /

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011r

1. Informacje ogólne

- I. Wg zakładowego planu kont środki trwałe o wartości:
- od 1,00 - 500,00 są traktowane jako materiały i księgowane na kontach zespołu 4"
  - od 501,00 – 3500,00 są środkami trwałymi w użytkowaniu umorzonymi w 100% po przekazaniu do użytkowania.
  - powyżej 3500,00- są ewidencjonowane w księgach środków trwałych i amortyzowane są zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 30.12.1999r. z późniejszymi zmianami .
  - zbiory biblioteczne przyjmowane są na stan bez względu na ich wartość.

II. Rzeczowe składniki majątku obrotowego są ewidencjonowane :

ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów i środków trwałych  
ewidencja wartościowa dla środków pieniężnych.

III. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:

środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe/

zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia  
należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.  
Środki pieniężne , fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej .

IV. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

## 2. Informacja o niektórych pozycjach bilansu 2011rr

### AKTYWA

#### III Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku	851,85
W tym : rachunek bieżący	689,83
rachunek f. Socjalnego	162,02

#### Pozycje uzupełniające do bilansu :

wartość środków trwałych -	32.762,99
umorzenie -	32.762,99

## 3. Informacja o niektórych pozycjach w Rachunku zysków i strat

### I. W pozostałych kosztach

pkt B poz 15	
ujęto koszty podróży służbowych	1.823,39 PLN

### II. Przychody ze sprzedaży

pkt A poz 01	2.485,40 PLN
ujęte są kwoty ze sprzedaży prasy	2.152,50 PLN
za usługi ksero	308,90 PLN
sprzedaż makulatury	24,00 PLN

### III. Pozostałe przychody operacyjne

pkt D poz 18	212.000,00 PLN
ujęto dotacje :	
w tym : UG Niechlów	208.000,00 PLN
B N Warszawa	3.700,00 PLN
darowiznę w wysokości	300,00 PLN

Zysk w kwocie **282,88** zostanie przeksięgowany w 2012 r na Fundusz instytucji Kultury.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Sowa*

12-03-2012

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

*Czesława Gierycz*  
mgr Czesława Gierycz

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XVIII/97/2012 Rady Gminy Niechlów z dnia 24 maja 2012 r.**

Gminny Ośrodek Kultury w Niechlowie i Gminna Biblioteka w Niechlowie są samorządowymi instytucjami kultury, wpisanymi do Rejestru Instytucji Kultury organizatora czyli Gminy Niechlów, posiadają osobowość prawną.

Instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406), ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych.

Instytucje kultury finansowane są z budżetu organizatora, dochodów własnych, dotacji celowych, darowizn i innych źródeł.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający (radę gminy) nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do 30 czerwca następnego roku.