

Uchwała Nr VIII/84/11
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia 17 czerwca 2011 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2010 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury Hutnik w Gostyniu.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 ze zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 Nr 152 poz. 1223 ze zmianami) oraz art. 9 ust.1 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2001 Nr 13 poz. 123 ze zmianami)

Rada Miejska w Gostyniu uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2010 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury Hutnik składające się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2010 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.468.565,18 zł, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r. zamykający się stratą netto w kwocie 48.893,48 zł, stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) informacji dodatkowej stanowiącej załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Jerzy Woźniakowski

**Uzasadnienie
do uchwały Nr VIII/84/11
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia 17 czerwca 2011 roku**


w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2010 r. Gostyńskiego Ośrodka Kultury Hutnik w Gostyniu

Uchwała dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego w skład którego wchodzi:

- 1) bilans
- 2) rachunek zysków i strat
- 3) informacja dodatkowa,

stanowiące załączniki do uchwały.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.468.565,18 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r. zamknął się stratą netto 48.893,48 zł.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Jerzy Woźniakowski

Gostynski Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu		BILANS JEDNOSTEK				Urząd Miejski w Gostyniu	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2010r.					
AKTYWA		Stan na dzień	Stan na dzień	PASywa		Stan na dzień	Stan na dzień
		31.12.2009	31.12.2010			31.12.2009	31.12.2010
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		1062388,38	1204121,71	A. Kapitał (fundusz) własny		1395212,82	1382339,42
Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		42028,60	42028,60	I Kapitał (fundusz) podstawowy		1062388,38	1204121,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II Kapitał (fundusz) zapasowy			
2. Inne wartości niematerialne i prawne		42028,60	42028,60	III Kapitał z aktualizacji wyceny			
3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				IV Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe		1020359,78	1162093,11	V Zysk (strata) z lat ubiegłych		332824,44	227111,19
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		1020359,78	1162093,11	VI Zysk (strata) netto			-48893,48
a) grunty				B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		222356,99	86225,76
b) budynki i budowle		594378,45	594378,45	I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		3984,13	137888,51	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu		30000,00	30000,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		391997,20	399826,15	* 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			
III 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				1. 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)		555181,43	264443,47	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	
I Zapasy		188,85	72,25	d) inne		0,00	
1. Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		222356,99	86225,76
2. Półprodukty i produkty w toku				1. Wobec pozostałych jednostek		209372,41	72726,67
3. Produkty gotowe				a) Kredyty i pożyczki			
4. Towary		188,85	72,25	b) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw				c) zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy		179292,13	24008,13
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		63441,08	58593,62	* powyżej 12 miesięcy		179292,13	24008,13
1. Należności od pozostałych jednostek		63441,08	58593,62	d) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	172,06	e) zobowiązania wekslowe			
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		53656,08	48133,95	f) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		24488,14	28160,02
c) inne		9785,00	10287,60	g) z tytułu wynagrodzeń			1021,53
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) inne		5592,14	19536,99
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		491551,50	205777,60	2. fundusze specjalne		12984,58	13498,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		491551,50	205777,60	IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1. inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0,00	0,00
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		491551,50	205777,60	* długoterminowe			
* Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		491551,50	205777,60	* krótkoterminowe			
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		1617569,81	1468565,18	Suma pasywów		1617569,81	1468565,18

Sporządził:

Gostyń, 2011-03-25

Zatwierdził:

Główny księgowy
Grażyna Kłopotowska

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
"HUTNIK"
mgr Sabina Hośka-Kaczmarska

		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
Gostyński Ośrodek Kultury "Hutnik" w Gostyniu			
		Za poprzedni rok obrotowy 2009	Za rok 2010
	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	262379,37	318842,05
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
I	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	262379,37	318842,05
B	Koszty działalności operacyjnej	1512243,33	1611204,55
I	Amortyzacja	50862,69	48893,48
II	Zużycie materiałów i energii	264152,59	326688,01
III	usługi obce	534335,10	519757,83
IV	Podatki i opłaty	6037,82	12765,01
V	wynagrodzenia	531660,66	560740,46
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110000,84	121192,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15193,63	21166,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1249863,96	-1292362,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	1252299,97	1243469,02
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	1234865,00	1199845,00
III	Inne przychody operacyjne	17434,97	43624,02
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	2436,01	-48893,48
G	Przychody finansowe	0	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2436,01	-48893,48
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	2436,01	-48893,48
L	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia		
M	zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	2436,01	-48893,48

Główny księgowy
sporządził
Krzysztof Kuczmarski

Gostyń, 2011-03-25
miejscowość i data

DYREKTOR
GOSTYŃSKI OŚRODEK KULTURY
LEWYŃSKI
zatwierdził
mgr Sabina Hosta-Kuczmarska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2010 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Gostyński Ośrodek Kultury „Hutnik” 63-800 Gostyń ul. Hutnika 4

2. Podstawowy przedmiot działalności:

- prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i zagranicą,

- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,

- stworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, ognisk i zespołów,

- organizowanie spektakli teatralnych, koncertów, festiwali, odczytów, wystaw, imprez artystycznych i rozrywkowych,

- prowadzenie działalności instruktażowo – metodycznej,

- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej,

- koordynacja działalności na terenie miasta i gminy w zakresie organizacji imprez kulturalnych oraz świąt lokalnych i państwowych,

- współdziałanie z innymi instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie lepszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców,

- sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej,

- sprawowanie opieki i nadzoru nad świetlicami wiejskimi, w tym bieżące utrzymanie, naprawy, wyposażenie itp.

3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury – wzmianka o złożeniu do rejestru Statutu Instytucji Kultury – Uchwała nr XXVII/223/2000 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 29 września 2000 r. w sprawie: nadania Statutu Gostyńskiemu Ośrodkowi Kultury „Hutnik” w Gostyniu.

4. Czas działania jednostki: nieograniczony.

5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2010 – 31.12.2010 r.

6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- 1) Środki trwałe o wartości
 - a) Od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) Środki trwałe o wartości do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów.
- 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

Gostyń, 2011-03-25

Główna Księgowa
Grażyna Klauzinska

DYREKTOR
GOSTYŃSKIEGO OŚRODKA KULTURY
„HUTNIK”
Sabina Hóbska-Kaczmarek
mgr Sabina Hóbska-Kaczmarek