

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Łabowej.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 – z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) Rada Gminy Łabowa uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Łabowej, przedłożone w formie:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 r.,
2. Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 r.,
3. Informacji dodatkowej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Marek Stanisław*  
Marek Stanisław



**Bilans**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku

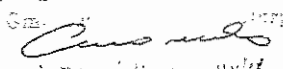
<b>AKTYWA</b>	Stan na 01.01.2011	Stan na 31.12.2011	<b>PASYWA</b>	Stan na 01.01.2011 r.	Stan na 31.12.2011 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3850,00</b>	<b>3465,04</b>	<b>A. Kapitał(fundusz) własny</b>	<b>1441,73</b>	<b>7085,05</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-1475,27	1441,73
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	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3850,00	3465,04	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
I. Środki trwałe	3850,00	3465,04	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty/ w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	2917,00	5643,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2977,57</b>	<b>1092,33</b>
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	3850,00	3465,04	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
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	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2977,57	1092,33
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	2977,57	1092,33
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	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>	<b>569,30</b>	<b>4712,34</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1714,26	1092,33
I. Zapasy	-	-	- do 12 miesięcy	1714,26	1092,33
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1263,31	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe	175,20	0,19	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	175,20	0,19	- 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	169,00	-		-	-
c) inne	6,20	0,19		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	394,10	4712,15		-	-
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	394,10	4712,15		-	-
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	394,10	4712,15		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	394,10	4712,15		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
<b>Razem aktywa</b>	<b>4419,30</b>	<b>8177,38</b>	<b>Razem pasywa</b>	<b>4419,30</b>	<b>8177,38</b>

Sporządzono: Łabowa, dnia 30.03.2012r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

DYPLOMATOR  
  
 Jerzy Chmielewski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)

	2010 ubiegły rok obrotowy	2011 Bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	16538,52	15775,95
- 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	16538,52	15775,95
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	233937,87	245550,87
I. Amortyzacja	-	384,96
II. Zużycie materiałów i energii	43825,91	47960,41
III. Usługi obce	26769,11	20982,20
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	135788,33	146475,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24690,37	24554,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2864,15	5193,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-217399,35	-229774,92
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	220300,00	235400,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	220000,00	230000,00
III. Inne przychody operacyjne	300,00	5400,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	2900,65	5625,08
<b>G. Przychody finansowe</b>	16,35	18,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	16,35	18,24
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	-
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	2917,00	5643,32
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	-	-
<b>L. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	2917,00	5643,32

Sporządzono: Łabowa 30-03-2012  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

D Y  
G

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

## Informacja dodatkowa jednostek, z wyłączeniem banków oraz ubezpieczycieli:

Informacja dodatkowa, o której mowa w art.45 ust. 3 pkt. 3 ustawy, powinna obejmować w szczególności:

1. Omówienie stosowanych metod wyceny ( w trym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

*Stosujemy metodę liniową amortyzacji. Do wyceny stosujemy ustawę o rachunkowości.*

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe ich przyczyn i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

*Podział konta 400 na kilka kont kosztów wg rodzajów*

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływu wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

*Sprawozdanie sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.*

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

*Nie dotyczy*

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunkach zysków i strat:

*Nie dotyczy*

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

*Nie dotyczy*

II

1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierających stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia):

*Nie dotyczy*

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

*Nie dotyczy*

3. Wartość nie amortyzowanych ( umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

*Nie dotyczy*

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

*Nie dotyczy*

5. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

*Nie dotyczy*

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszów) zapasowych i rezerwowych:

*Nie dotyczy*

7. propozycje co do sposobu podział zysku lub pokrycia strat:

*Zysk zostanie przeznaczony na działalność statutową jednostki.*

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:

*Nie dotyczy*

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidzianym umową, okresie spłaty:

*Zobowiązania zostaną zapłacone do dnia 31 stycznia 2012*

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

*Nie dotyczy*

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ( ze wskazaniem ich rodzaju)

*Nie dotyczy*

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancję i poręczenia także wekslowe:

*Nie dotyczy*

III.

1. Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

*Nie dotyczy*

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniach)

*Nie dotyczy*

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy:

*Nie dotyczy*

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej po zaprzestaniu w roku następnym:

*Nie dotyczy*

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych do wyniku finansowego (zysk, straty) brutto:

*Nie dotyczy*

6. Dane o kosztach:

*A/ zużycie materiałów i energii*

*B/ usługi obce*

*C/ wynagrodzenia*

*D/ świadczenia na rzecz pracowników*

*E/ amortyzacja*

Jednostek które sporządzają część A rachunków zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego

*Nie dotyczy*

7. Kosztów wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

*Nie dotyczy*

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

*Nie dotyczy*

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

*Nie dotyczy*

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku obrotowego:

*Nie dotyczy*

IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

*Nie dotyczy*

V. Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

*Nie dotyczy*

*A/ nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia*

*B/ procentowym udziale*

*C/ części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości nie materialnych i prawnych*

*D/ zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników majątku trwałego.*

*E/ części zobowiązań wspólnie zaciągniętych*

*F/ dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztów związanych z nimi*

*G/ zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia*

2. Przeciętnym roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

*Nie dotyczy*

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

*Nie dotyczy*

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

*Nie dotyczy*

5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi i powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kuratel z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami:

*Nie dotyczy*

6. Transakcjach ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

*Nie dotyczy*

VI.

1. Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

*Nie dotyczy*

2. Wykaz spółek ( nazwa, siedziba) w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziału i stopniu udziału w zarządzaniu oraz
3. o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:

*Nie dotyczy*

4. Dane liczbowe dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką:

*Nie dotyczy*

A/ trwałych lokatach finansowych w tym w spółkach

B/ wzajemnych należnościach i zobowiązaniach

C/ kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

D Y P - ...  
Gmb.  
*[Signature]*