

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU W STERDYNI UL. LIPOWA 2 08-320 STERDYŃ	INSTYTUCJI KULTURY	URZĄD GMINY W STERDYNI
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2011 r.	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	807 380,16	786 743,19	A. Fundusz	837 904,52	811 117,49
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	802 618,87	817 267,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	807 380,16	786 743,19	II. Wynik finansowy netto	35 285,65	-6 150,06
1. Środki trwałe	807 380,16	786 743,19	1.1. Zysk netto (+)	35 285,65	
1.1. Grunty		17 460,00	1.2. Strata netto (-)		-6 150,06
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	646 449,31	624 737,19	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	160 930,85	144 546,00	IV. Odpis z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
			1.1.		
			1.2.		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			C. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11 727,36	9 936,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	11 619,84	9 883,78
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	988,00	549,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	3 816,22	3 357,68
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 815,62	5 977,10
B. Aktywa obrotowe	42 251,72	34 310,86	1.5. Pozostałe zobowiązania		
I. Zapasy	5 302,07	8 162,58	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały	5 302,07	8 162,58	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

1.2. Poпродукты i produkty w toku			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			II. Fundusze specjalne	107,52	52,78
1.4. Towary			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107,52	52,78
II. Należności krótkoterminowe	609,28	0,00	1.2. Inne fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	609,28		F. Inne pasywa		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
II. Środki pieniężne	36 340,37	26 148,28			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 340,37	26 148,28			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	849 631,88	821 054,05	Suma pasywów	849 631,88	821 054,05

A. Objaśnienie - wykazałe 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 **2 663,26**

2. Umorzenie środków trwałych konto **285 595,91**

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia **20 726,54**

4. Odpisy aktualizujące należności

5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kur
Agnieszka Kur

AGNIESZKA KUR

Główny Księgowy

28.03.2012

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Anna Kubińska
Maria Anna Kubińska

Kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Sterdyni

Używana nazwa: Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Sterdyni

Używana nazwa skrócona: GOKiS

Siedziba: 08-320 Sterdyń ul. Lipowa 2

Obszarem działania Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu jest Gmina Sterdyń.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu jest samorządową instytucją kultury.

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 823-11-64-013

Numer identyfikacyjny REGON: 001414991.

Ośrodkiem Kultury zarządza Dyrektor Marianna Kobylińska, która reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialna.

Podstawowym celem działalności Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury.

Sprawozdanie finansowe GOKiS obejmuje okres roku obrotowego, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Na sprawozdanie finansowe GOKiS składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy Sterdyń.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

I. Metody wyceny i sposób sporządzania sprawozdania finansowego

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2007r. Są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 1994r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) zwanej dalej ustawą oraz ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz.U. Z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.)
2. Zasady wyceny majątku:
 - majątek trwały o wartości początkowej do 3.500 zł odpisywany jest jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji,
 - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową wg planu amortyzacji, w którym zostały przyjęte stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Należności krótkoterminowe i zobowiązania wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Środki pieniężne wykazywane są wg wartości nominalnej w walucie polskiej.
5. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Przychody uzyskane przez Gminny Ośrodek Kultury i Sportu przeznaczane są na działalność statutową.

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

Zmiany w stanie środków trwałych:

Wyszczególnienie	Środki trwałe
Wartość na dzień 01-01-2011r.	1 054 879,10
Zwiększenia	17 460,00
Wartość umorzenia	285 595,91
Wartość netto	786 743,19

Na koniec roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne wobec budżetu, z tytułu ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń w kwocie 9 883,78 zł.

Na koniec roku należności nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na rachunku bieżącym wyniósł – 26 095,50 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku zakładowego funduszu socjalnego wyniósł – 52,78 zł.

Zmiany w stanie funduszu jednostki:

Wyszczególnienie	Fundusz
Fundusz na dzień 01-01-2011r.	802 618,87
Zwiększenia funduszu	52 745,65
Zmniejszenia funduszu	38 096,97
- strata za rok ubiegły	0,00
- pokrycie amortyzacji	38 096,97
Wynik netto	-6 150,06
Fundusz jednostki 31-12-2012r.	811 117,49

Fundusz świadczeń socjalnych wyniósł -52,78 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w 2011 r. osiągnął niżej wymienione rodzaje przychodów:

1. Dotacja na działalność statutową- 235 000,00
2. Pozostałe przychody z działalności statutowej- 34 095,82
3. Pozostałe przychody operacyjne – 1 590,54
4. Przychody finansowe z tytułu odsetek – 17,28
5. Dotacje celowe na realizację „Małych Projektów”- 87 300,00

Razem 358 003,64 zł.

Rodzaje poniesionych kosztów przez Gminny Ośrodek Kultury i Sportu:

1. Amortyzacja – 38 096,97
2. Zużycie materiałów i energii-546 893,03
3. Usługi obce- 24 316,38
4. Wynagrodzenia -167 138,50
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników -26 731,43
6. Pozostałe koszty rodzajowe- 99 074,36 w tym koszty realizacji „Małych Projektów”

Razem 402 250,67 zł.

IV. Stan zatrudnienia na dzień 31-12-2011r. - 4,75 etaty

Ilość osób zatrudnionych 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kar


31.12.2011r.
Burmistrz Gminy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Gmina Sterdyń, ul. Lipowa 2
 14-762 02 65

**Rachunek zysków i strat jednostki
 (wariant porównawczy)**

Adresat
 Nr 1077/11 Zał.

Numer identyfikacyjny REGON

1414991

sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.

URZĄD GMINY STERDYŃ

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	324 002,53	270 686,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	305 500,00	235 000,00
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	305 500,00	235 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe	18 502,53	35 686,36
B. Koszty działalności operacyjnej	317 618,83	402 250,67
I. Amortyzacja	28 901,95	38 096,97
II. Zużycie materiałów i energii	57 750,87	46 893,03
III. Usługi obce	42 457,92	24 316,38
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	138 847,30	167 138,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27 260,97	26 731,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 399,82	99 074,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	6 383,70	-131 564,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	151 502,29	125 396,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje	122 600,34	87 300,00

III. Pokrycie amortyzacji	28 901,95	38 096,97
IV. Inne przychody operacyjne		0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	122 600,34	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	122 600,34	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	35 285,65	-6 167,34
G. Przychody finansowe	0,00	17,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00
II. Odsetki		17,28
III. Inne		0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		0,00
II. Inne		0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	35 285,65	-6 150,06
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
K. Zyska (strata) brutto (I+J)	35 285,65	-6 150,06
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	35 285,65	-6 150,06

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kur
Główny Księgowy/Skarbnik

257870265

telefon

28.03.2012

rok m-c dzień

[Signature]
Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu