

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku.

(pieczęć jednostki)

	AKTYWA	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.
A	Aktywa trwałe	638.805,56	600.653,26	A	Kapitał (fundusz) własny	625.486,56	595.185,00
I	Wartości niematerialne i prawne	2.404,08	1.335,60	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	684.978,18	625.486,56
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	2.404,08	1.335,60	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	636.401,48	599.317,66	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	636.401,48	599.317,66	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	- 59.491,62	- 30.301,56
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	521.978,01	499.710,30	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	103.952,11	91.205,65	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32.237,99	19.819,27
d)	środki transportu	4.664,16	3.180,11	1	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	5.807,20	5.221,60	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		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
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		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	32.237,99	19.819,27
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie		
	- 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	31.426,23	19.509,83
V	Długoterminowe rozliczenia między okresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia między okresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	18.918,99	14.351,01	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.939,93	13.595,83
I	Zapasy				— do 12 miesięcy	16.939,93	13.595,83
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	14.486,30	5.914,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	9.324,73	568,35	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	811,76	309,44
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	9.324,73	568,35		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	102,50	55,35				
	- do 12 miesięcy	102,50	55,35				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8.149,00	513,00				
c)	inne	1.073,23					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	9.594,26	13.782,66				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.594,26	13.782,66				
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	9.594,26	13.782,66				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9.594,26	13.782,66				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	657.724,55	615.004,27		PASYWA razem (suma poz. A i B)	657.724,55	615.004,27

Sporządzono dnia 28.03.2012 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Osiu
Jolanta
Magdalena Iglińska
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Osiu
Andrzej Kdwalski
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu)

(początek jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2011 roku.

	2010 r.	2011 r.	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	72.964,48	108.008,80
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
		72.964,48	108.008,80
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	595.984,25	603.367,40
B	Koszty działalności operacyjnej	31.620,08	38.152,30
I	Amortyzacja	113.878,77	68.221,63
II	Zużycie materiałów i energii	111.888,84	132.889,84
III	Usługi obce	17.036,44	24.586,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	256.369,81	273.274,20
V	Wynagrodzenia	50.623,42	53.848,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14.566,89	12.393,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 523.019,77	- 495.358,60
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	464.327,42	465.012,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	456.827,42	458.724,40
II	Dotacje	7.500,00	6.288,43
III	Inne przychody operacyjne	871,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	871,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	- 59.563,35	- 30.345,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	71,73	44,21
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	71,73	44,21
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	- 59.491,62	- 30.301,56
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	- 59.491,62	- 30.301,56
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- 59.491,62	- 30.301,56
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)		

Sporządzono dnia: 28.03.2012r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Osiu

Magdalena Iglińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Osiu

Andrzej Kowalski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

- I. Przychody Gminnego Ośrodka Kultury uzyskane, to głównie przychody z tytułu prowadzenia działalności kulturalnej, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych, przychody z najmu składników majątku. W roku sprawozdawczym GOK otrzymał również dotację w wysokości: 458.724,40 zł (dotacja podmiotowa) przychody finansowe tj. odsetki w kwocie 44,21 zł.
- II. Koszty to głównie zużycie materiałów i energii elektrycznej, amortyzacja środków trwałych, zakup usług obcych oraz pozostałe koszty związane z bieżącym utrzymaniem. Ośrodek zatrudnia 9 pracowników (stan na 31.12.2011r.), co wiąże się z ponoszonymi kosztami z tytułu świadczenia pracy (wynagrodzenie, składki na ubezpieczenia społeczne i inne).
- III. Gminny Ośrodek Kultury w roku sprawozdawczym 2011 r. uzyskał ujemny wynik finansowy w wysokości 30.301,56 zł, który zostanie przeksięgowany pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na zmniejszenie funduszu jednostki.
- IV. Rzeczowe aktywa trwałe to budynki (obiekty kulturalne), droga dojazdowa z miejscami postojowymi, eksploatowane urządzenia techniczne, środki transportu.
- V. Aktywa obrotowe wykazane na dzień bilansowy to środki pieniężne na rachunkach bankowych.
- VI. W roku 2011 fundusz jednostki zmniejszono w związku z ujemnym wynikiem finansowym w 2010 roku.
- VII. W okresie sprawozdawczym wykazano zobowiązania krótkoterminowe dotyczące:
- zakupu materiałów i usług w kwocie 13.595,83 zł,
 - podatku (wobec Urzędu Skarbowego) w wysokości 5.914,00 zł.
- Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.
- VIII. Wyjaśnienie różnic dotyczących podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym w stosunku do wyniku finansowego.

KOSZTY:

Koszty bilansowe roku 2011:
- 603.367,40 zł

Koszty podatkowe roku 2011:
- 130.813,63 zł

Wyłączono z kosztów uzyskania przychodów wydatkowaną kwotę otrzymanej dotacji

podmiotowej w wysokości 458.724,40 zł oraz amortyzację środków trwałych zakupionych z dotacji 11.978,94 zł i amortyzację od darów w postaci książek w wysokości 1.850,43 zł.

PRZYCHODY:

rok 2011 – 573.065,84 zł w tym:
- przychody wolne (dotacje) 458.724,40 zł

1. Przychody ze sprzedaży – 108.008,80 zł
2. Pozostałe przychody operacyjne – 6.288,43 zł
3. Przychody finansowe – 44,21 zł
4. Otrzymane dotacje – 458.724,40 zł
w tym: dotacja podmiotowa do działalności – 458.724,40 zł.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Osiu
Jolanta
Magdalena Iglińska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Osiu
Andrzej Kowalski