

załącznik do uchwały Nr XXII/182/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 6.06.2012.

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej	Bilans z wykonania budżetu Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi	Adresat Gmina Krobia
411445238		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON Gmina Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi ul. Powstańców Wielkopolskich 27 63-840 Krobia NIP 696-17-07-324, Reg: 411445238	sporządzony na dzień 31.12.2011 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	210.909,21	542.016,54	A. Fundusz	224.639,39	554.646,89
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	209.524,27	247.331,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	210.909,21	371.272,80	II. Wynik finansowy netto (+, -)	15.115,12	307.315,50
1. Środki Trwałe	210.909,21	371.272,80	1.1. Zysk netto (+)	15.115,12	307.315,50
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54.663,04	193.831,91	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	44.480,20	39.391,58	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	111.765,97	138.049,31	B. Państwowy fundusze celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		170.743,74	C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	550,49	17.522,29
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	550,49	17.522,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	550,49	98,40
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		

B. Aktywa obrotowe	14.280,67	30.152,64	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		17.423,89
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. towary					
II. Należności krótkoterminowe	966,24	974,16	II. Fundusze socjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	966,24	974,16	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	13.314,43	29.178,48	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13.314,43	29.178,48			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	225.189,88	572.169,18	Suma pasywów	225.189,88	572.169,18

- A. Objaśnienia – wykazane 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 – 1.711,80 zł
 2. Odpisy aktualizujące należności -
 3. Umorzenia środków trwałych – 128.447,75 zł
 4. Umorzenia pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 238.924,21 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Małkowiak

2012.02.29

.....
Główny księgowy budżetu państwa
Skarbnik

.....
Minister
Członkowie zarządu

Rachunek zysków i strat

Wariant porównawczy za okres od dnia 1.01.2011 do dnia 31.12.2011		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	596.272,77	352.969,78
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.735,77	3.553,78
	1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	594.537,00	349.416,00
	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	-	-
	V Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	697.463,98	525.310,66
	I Amortyzacja	22.775,06	20.223,19
	II Zużycie materiałów i energii	115.500,24	99.961,31
	III Usługi obce	248.649,28	169.715,97
	IV Podatki i opłaty	-	170,00
	V Wynagrodzenia	259.024,50	201.278,99
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	40.301,08	21.536,23
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	11.213,82	12.424,97
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
	IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
	X Pozostałe obciążenia	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-101.191,21	-172.340,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne	375.116,16	154.255,40
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
	II Dotacje	326.590,39	97.812,00
	III Inne przychody operacyjne	48.525,77	56.443,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
	I Pozostałe koszty operacyjne	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	273.924,95	-18.085,48
G.	Przychody finansowe	33.390,55	33.200,60
	I Dywidendy i udziały w zyskach,	-	-
	II Odsetki	61,80	117,21
	III Inne	33.328,75	33.083,39
H.	Koszty finansowe	-	-
	I Odsetki	-	-
	II Inne	-	-
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	307.315,50	15.115,12
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	-	-
	I Zyski nadzwyczajne	-	-
	II Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	307.315,50	15.115,12
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	307.315,50	15.115,12

Krobia, dnia 29.02.2012 r.

GLÓWNY KASJEROWY

Renata Maciejewicz

DYREKTOR

Janusz Tomylak

WPLYNEŁO	
Kancelaria Ogólna	
URZĄD MIEJSKI W KROBI	
-02- 29	
ilość załączników	10 katek
podpis	<i>[signature]</i>

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO CENTRUM KULTURY I REKREACJI IM. JANA Z
DOMACHOWA BZDĘGI W KROBI 2011 ROK

1. Jednostką sprawozdawczą jest Gminne Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi, które Uchwałą Nr XVII/119/2011 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 listopada 2011 r. zmieniło od dnia 1 stycznia 2012 r. nazwę z Miejsko Gminny Ośrodek Kultury, adres: ul. Powstańców Wielkopolskich 27, 63-840 Krobia. Gminnym Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa Bzdęgi w Krobi zarządza i reprezentuje je dyrektor Gminnego Centrum Kultury i Rekreacji im. Jana z Domachowa w Krobi.
2. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 31.12.2011 roku.
4. Sprawozdanie finansowe składa się z :
 - Bilansu
 - Rachunku zysków i strat
 - Informacji dodatkowej

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Stosownie do art.48 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121/94 poz. 591 z późniejszymi zmianami – ostatnia Dz. U. Nr 111/2001 poz. 1195) informacja zawiera nie ujęte w bilansie oraz rachunku zysków i strat wyjaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe przedstawiało rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2011 rok wynosi 499.720,55 zł.

W 2011 roku dokonano zwiększeń środków trwałych o kwotę 183.138,65 zł (grupa 1, podgrupa 10- 119.438,65, grupa 2, podgrupa 29- 22.692,00, grupa 8, podgrupa 80- 41.008,00))

➤ *Dokonano amortyzacji środków trwałych w 2011 r.:*

- *Budynek KINA (GRUPA 1 PODGRUPA 10 RODZAJ 107) w kwocie 2.961,78 zł*
- *Ekran perłkowy (Grupa 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 805) w kwocie 303,40 zł.*
- *Projektor instalacyjny multimedialny (GRUPA 6 PODGRUPA 66 RODZAJ 662) w kwocie 4.568,90 zł.*
- *Sprzęt nagłaśniający dla kina (GRUPA 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 805) w kwocie 10.065,00 zł.*

- *Projektor multimedialny (GRUPA 6 PODGRUPA 66 RODZAJ 662) w kwocie 519,72 zł*
- *Gra hokej (GRUPA 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 805) w kwocie 560,02 zł*
- *Mikser plus końcówka mocy (GRUPA 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 805) w kwocie 481,40 zł*
- *Tuba (GRUPA 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 805) w kwocie 500,00 zł*

- *Aparat fotograficzny NIKON D80 (GRUPA 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 808) w kwocie 1.146,53 zł,*
- *Suzafon (GRUPA 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 805) w kwocie 1.400,00 zł.*
- *Zestaw nagłośniący przenośny (GRUPA 8 PODGRUPA 80 RODZAJ 803) w kwocie 268,31 zł.*

Ogółem umorzenie środków trwałych za 2011 rok wynosi 22.775,06 zł.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczyście,

nie dotyczy

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

nie dotyczy

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek 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 kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

nie dotyczy

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

nie dotyczy

8) dane o tanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

nie dotyczy

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

nie dotyczy

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat,

nie dotyczy

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

nie dotyczy

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

nie dotyczy

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

nie dotyczy

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

nie dotyczy

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

nie dotyczy

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

nie dotyczy

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych,

nie dotyczy

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

nie dotyczy

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

nie dotyczy

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

nie dotyczy

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

nie dotyczy

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny;

nie dotyczy

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

nie dotyczy

4. Informacje o:

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2011 wynosiło 4,5 etaty.

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

nie dotyczy

3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

nie dotyczy

5.

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

nie dotyczy

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

nie dotyczy

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

nie dotyczy

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

nie dotyczy

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными,

nie dotyczy

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Gmina Krobia , ul. Rynek 1

- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno - finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie;

- 5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

nie dotyczy

- 7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

nie dotyczy

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

nie dotyczy

Krobia, dnia 29.02.2012 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Renata Cichowiak

RENATA CICHOWIAK
