

Uchwała Nr X/53/ 2011

Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 8 czerwca 2011 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 rok samorządowych instytucji
kultury gminy Ustronie Morskie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 214, poz. 1806; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106, poz. 675) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223; Nr 165, poz. 1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278) - Rada Gminy Ustronie Morskie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans instytucji kultury za rok 2010:

1. Gminnego Ośrodka Kultury Gminy Ustronie Morskie, który stanowi załącznik Nr 1 do uchwały,
2. Biblioteki Publicznej Gminy Ustronie Morskie, który stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Ustronie Morskie i na stronie internetowej Gminy Ustronie Morskie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Grzywnowicz

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o rachunkowości bilans instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ, który jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego; zgodnie z obowiązującymi przepisami statutów instytucji kultury, organizatorem tych samorządowych jednostek jest Gmina, więc należy przyjąć, że uprawnionym organem do zatwierdzania sprawozdań finansowych jest Rada Gminy.

*sprawę prowadzi: Skarbnik Gminy Ustronie Morskie, Jolanta Włodarek
tel. 094 35 14 185 w. 17, fax 094 35 15 597, pok. 13
<http://www.ustronie-morskie.pl>, email: ustronie-mor@post.pl*

Załącznik Nr 1.
Do Uchwały Nr X/.../2011
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 02 stycznia 2011 r.

2. BILANS

URZĄD GMINY
USTRONIE MORSKIE
Wpłynęło dnia 2011-03-25
Nr 2011-03-75
WÓJT GMINY USTRONIE
MORSKIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY W USTRONIU MORSKIM UL. NADBRZEŻNA 20 78-111 USTRONIE MORSKIE		BILANS GMINNEGO OŚRODKA KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2010 R.				Wystać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 001014560						Ilość załączników	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		15 308,99	47 602,32	A. Fundusz		65 891,00	78 881,99
I. Wartości niematerialne i prawne		15 308,99	47 602,32	I. Fundusz jednostki		32 146,53	97 071,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 192,88	29 569,73	II. Fundusz z aktualizacji wyceny			
1. Środki trwałe				III. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1.1. Grunty				IV. Zysk (strata) netto		33 744,47	-18 189,31
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i				V. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny							
1.4. Środki transportu							
1.5. Inne środki trwałe		3 192,88	29 569,73				
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		12 116,11	18 032,59				
3. Środki przekazane na poczet inwestycji							
III. Należności długoterminowe							
IV. Długoterminowe aktywa finansowe							
1.1. Akcje i udziały							
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe							
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe							
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek							
B. Aktywa obrotowe		51 538,33	35 094,50	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		956,32	3 814,83
I. Zapasy				I. Rezerwy na zobowiązania			
1.1. Materiały				II. Zobowiązania długoterminowe			
1.2. Półprodukty i produkty w toku				1. Wobec jednostek powiązanych			
1.3. Produkty gotowe				2. Wobec pozostałych jednostek			
1.4. Towary		20 308,79	28 696,37	2.1. kredyty i pożyczki			
II. Należności krótkoterminowe				2.2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1. Należności od jednostek powiązanych				2.3. inne zobowiązania finansowe			
1.1. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				2.4. inne			
a) do 12 miesięcy				III. Zobowiązania krótkoterminowe		269,01	3 127,52
b) powyżej 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Należności od pozostałych jednostek				1.1. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
2.1. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		7 207,53	15 676,84	a) do 12 miesięcy			
a) do 12 miesięcy		7 207,53	15 676,84	b) powyżej 12 miesięcy			
b) powyżej 12 miesięcy				1.2. inne			
2.2. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		81,73		2. Wobec pozostałych jednostek		269,01	3 127,52
2.3. inne		13 019,53	13 019,53	2.1. kredyty i pożyczki			
2.4. dochodzone na drodze sądowej				2.2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			

III. Inwestycje krótkoterminowe	31 229,54	6 398,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 229,54	6 398,13
1.1. w jednostkach powiązanych		
a) udziały lub akcje		
b) inne papiery wartościowe		
c) udzielone pożyczki		
d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
1.2. w pozostałych jednostkach		
a) udziały lub akcje		
b) inne papiery wartościowe		
c) udzielone pożyczki		
d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
1.3. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 229,54	6 398,13
a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 229,54	6 398,13
b) inne środki pieniężne		
c) inne aktywa pieniężne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	66 847,32	82 696,82

2.3. inne zobowiązania finansowe		
2.4. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,01	2 124,21
a) do 12 miesięcy	0,01	2 124,21
b) powyżej 12 miesięcy		
2.5. zaliczki otrzymane na dostawy		
2.6. zobowiązania wekslowe		
2.7. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	269,00	998,00
2.8. z tytułu wynagrodzeń		5,31
2.9. inne		
IV. Fundusze specjalne	1,66	1,66
1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1,66	1,66
V. Rozliczenia międzyokresowe	685,65	685,65
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	685,65	685,65
2.1. długoterminowe		
2.2. krótkoterminowe	685,65	685,65
Pasywa razem	66 847,32	82 696,82

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 17 413,01zł
2. Umorzenie środków trwałych 34 864,32 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 123 713,07 zł
4. Odpisy aktualizujące należności 16 941,93 zł

GŁÓWNY KSIEGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Ustroniu Morskim
mgr *Anna Szajdziak*
Główny księgowy

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
Artur Baranowski
Dyrektor

Ustronie Morskie, 2011.03.23

Załącznik Nr 2.
do uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie

Biblioteka Publiczna

Nazwa i adres jednostki budżetowej
Biblioteka Publiczna w Ustroniu Morskim
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie
tel./fax 094 35 15 685
NIP 6711770876 REGON 331250812

BILANS
jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa
pomocniczego jednostki budżetowej

Adresat
Wójt Gminy Ustronie Morskie

Numer identyfikacyjny REGON 331250812

sporządzony na dzień **31-12-2010r.**

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1	0,00	1677,00	A. Fundusze	38	3308,52	3939,14
I. Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	39	217226,17	195916,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3	0,00	1677,00	II. Wynik finansowy netto	40	-213917,65	-191976,98
1. Środki trwałe	4	0,00	1677,00	1.1. Zysk netto (+)	41		
1.1. Grunty	5	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	42	-213917,65	-191976,98
1.2. Budynki, lokale i ob. inżyn. i wod.	6			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	43	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	44	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	8			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	45	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	9	0,00	1677,00	VI. Inne	46	0,00	0,00
2. Inwestycje rozp. (śr. trw. w budowie)	10	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	47	0,00	0,00
3. Środki przekaz. na poczet inwest.	11	0,00	0,00	1.1.	48	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00	1.2.	49	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	50	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	14	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoter. i fundusze specjalne	51	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	15	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	52	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finans.	16	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53		
V. Wartość mienia zlikwidow. jednostek	17	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	54		
B. Aktywa obrotowe	18	3308,52	2262,14	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	55	0,00	0,00
I. Zapasy	19	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56	0,00	0,00
1.1. Materiały	20			1.5. Pozostałe zobowiązania	57	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	21	0,00	0,00	1.6. Suma obce (depozyty, zabezpieczenie)	58	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	22	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetow.	59	0,00	0,00
1.4. Towary	23	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	60	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	24	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	61	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	0,00	0,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62		
1.2. Należności od budżetów	26	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	63	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	27	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	64	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	28			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	65	0,00	0,00
1.5. Rozlicz. z tyt. środków na wyd. budżet. i z tyt. dochodów budżet.	29	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	66	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	30	3308,52	2262,14	F. Inne pasywa	67	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	31	0,00	0,00		68	0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rach. bank.	32	3308,52	2262,14		69	0,00	0,00
1.3. Inne środki pieniężne	33				70	0,00	0,00
IV. Krótkotermin. papiery wartościowe	34	0,00	0,00		71	0,00	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe	35	0,00	0,00		72	0,00	0,00
C. Inne aktywa	36	0,00	0,00		73	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)	37	3308,52	3939,14	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E+F)	74	3308,52	3939,14

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7262,00
2. Umorzenie środków trwałych	8023,00
3. Umorzenie pozost. środków trwałych i wyposażenia	25129,94
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00
5.	0,00

Główny Księgowy
mgr Anna Borkowska-Kruk

2011.03.31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Halina Grajek
Kierownik jednostki