

Uchwała Nr XXVI/...../ 2012

Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 28 czerwca 2012 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 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; z 2011 r. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281; z 2012 r. Nr 0, poz. 567) 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 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) - Rada Gminy Ustronie Morskie uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans instytucji kultury za rok 2011:

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.

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.

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
Radca prawny
Agnieszka Jakierowicz

BILANS

Nazwa jednostki samorządu gminnego Gminy Ustronie Morskie ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie tel./fax 094 35 15 685 NIP 6711770876 REGON 331250812 Numer identyfikacyjny REGON 331250812			jedenstki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej			Wójt Gminy Ustronie Morskie		
			sporządzony na dzień 31-12-2011r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku			
A. Aktywa trwałe	1677,00	897,00	A. Fundusze	38 3939,14	4194,32			
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	39 195916,12	210278,91			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1677,00	897,00	II. Wynik finansowy netto	40 -191976,98	-206084,59			
1. Środki trwałe	1677,00	897,00	1.1. Zysk netto (+)	41				
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	42 -191976,98	-206084,59			
1.2. Budynki, lokale i ob. inżyn. ląd. i wod.			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	43 0,00	0,00			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	44 0,00	0,00			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	45 0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	1677,00	897,00	VI. Inne	46 0,00	0,00			
2. Inwestycje rozp. (śr. trw. w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	47 0,00	0,00			
3. Środki przekaz. na poczet inwest.	0,00	0,00	1.1.	48 0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	49 0,00	0,00			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	50 0,00	0,00			
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoter. i fundusze specjalne	51 0,00	0,00			
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	52 0,00	0,00			
1.3. Inne długoterminowe aktywa finans.	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53				
V. Wartość mienia zlikwidow. jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	54				
B. Aktywa obrotowe	2262,14	3297,32	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	55 0,00	0,00			
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 0,00	0,00			
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	57 0,00	0,00			
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Suma obce (depozyty, zabezpieczenie)	58 0,00	0,00			
1.3. Produkty gotowe	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	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	60 0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	61 0,00	0,00			
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62				
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	63 0,00	0,00			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	64 0,00	0,00			
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	65 0,00	0,00			
1.5. Rozlicz. z tyt. środków na wyd. budżet. i z tyt. dochodów budżet.	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	66 0,00	0,00			
III. Środki pieniężne	2262,14	3297,32	F. Inne pasywa	67 0,00	0,00			
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		68 0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rach. bank.	2262,14	3297,32		69 0,00	0,00			
1.3. Inne środki pieniężne				70 0,00	0,00			
IV. Krótkotermin. papiery wartościowe	0,00	0,00		71 0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		72 0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00		73 0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)	3939,14	4194,32	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E+F)	74 3939,14	4194,32			

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	10858,00
3. Umorzenie pozost. środków trwałych i wyposażenia	25129,94
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00
5. Główny Księgowy...	0,00

Anna Borkowska-Kruk
mgr Anna Borkowska-Kruk
Główny księgowy

2012.03.29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Halina Grajek
mgr Halina Grajek

Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY W USTRONIU MORSKIM		BILANS GMINNEGO OŚRODKA KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2011r.				WÓT GMINY USTRONIE MORSKIE	
AKTYWA		Stan na 01.01.2011	Stan na 31.12.2011	PASywa		Stan na 01.01.2011	Stan na 31.12.2011
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	47 602,32	46 626,48	A.1. Kapitał (fundusz) własny	7 888,19	157 416,55		
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I Kapitał (fundusz) podstawowy	9 707,13	78 881,99		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Kapitał (fundusz) zapasowy				
2. Inne wartości niematerialne i prawne			III Kapitał z aktualizacji wyceny				
3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV Pozostałe kapitały rezerwowe				
II Rzeczowe aktywa trwałe	47 602,32	46 626,48	V Zysk (strata) z lat ubiegłych				
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	29 569,73	28 593,89	VI Zysk (strata) netto	-18 189,31	78 534,66		
a) grunty			B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20)	3 814,83	1 058,60		
b) budynki i budowle			I Rezerwy na zobowiązania	0	0,00		
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0,00		
e) inne środki trwałe	29 569,73	28 593,89	* długoterminowe				
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	18 032,59	18 032,59	* krótkoterminowe				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			5. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
III Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00	* długoterminowe				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			1. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
			a) kredyty i pożyczki				
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów				
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	35 094,50	112 548,67	c) inne zobowiązania finansowe				
I Zapasy	0,00	0,00	d) inne				
1. Materiały			III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 37)	5 129,18	1 072,95		
2. Półprodukty i produkty w toku			1. wobec pozostałych jednostek				
3. Produkty gotowe			a) kredyty i pożyczki				
4. Towary			b) inne zobowiązania finansowe				
5. Zaliczki na poczet dostaw			c) zobowiązania z tytułu dostaw:	2 124,21	183,55		
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 19)	28 696,37	30 394,25	do 12 miesięcy	2 124,21	183,55		
1. Należności od pozostałych jednostek	28 696,37	30 394,25	d) powyżej 12 miesięcy				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	15 676,84	21 574,73	d) zaliczki otrzymane na dostawy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		e) zobowiązania w ekslocie				
c) inne	13 019,53	8 819,52	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	998,00	637,00		
d) Dochodzone na drodze sądowej	0,00		g) z tytułu wynagrodzeń	5,31			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	6 398,13	82 154,42	h) inne		250,74		
1. Krótkoterminowe i aktywa finansowe	6 398,13	82 154,42	2. fundusze specjalne	1,66	1,66		
a) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	685,65	685,65		
* inne krótkoterminowe i aktywa finansowe			1. inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 1)	685,65	685,65		
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 398,13	82 154,42	* długoterminowe				
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 398,13	82 154,42	* krótkoterminowe	685,65	685,65		
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia							
Suma aktywów	82 696,82	159 175,15	Suma pasywów	82 696,82	159 175,15		

A. Objasnienie - 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 środków trwałych	071	35 840,16 zł
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	072	149 740,49 zł
3. Umorzenie w wartości niematerialnych i prawnych	072	22 333,01 zł
4. Wartość odpisów aktualizujących należności w tym:	280	22 029,41 zł
Wątpliwe należności-dłużnicy dzierżaw y mienia		21 166,22 zł
Odsetki - od niezapłaconych należności		863,19 zł

gł. księgowy

15.03.2012

Kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
Alina Mierzejewska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
Artur Baranowski