

**ZARZĄDZENIE NR 90/2012
BURMISTRZA MIASTA ŻARÓW**

z dnia 28 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury i Sportu
za rok 2011.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr.142, póź. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz § 17 ust. 2 Statutu Gminnego Centrum Kultury i Sportu zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury i Sportu w Żarowie za rok 2011, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 zamyka się sumą bilansową po stronie:

- aktywów w wysokości: 36.029,00
- pasywów w wysokości: 36.029,00

3. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Burmistrza

Grzegorz Osiecki

Uzasadnienie

Instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Dopiero po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego może nastąpić podział lub pokrycie wyniku finansowego instytucji.

W związku z powyższym podpisanie niniejszego zarządzenia jest zasadne.

P.B. Kojan
30.03.12

GMINNE CENTRUM KULTURY I SPORTU
58-130 Żarów
ul. Piastowska 10 A
tel./fax 0-74 858-07-53
NIP 884-10-86-079 REGON 890323202

Żarów, dnia 28.03.2012

p. Sturouit
28.03.2012

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE	
Kancelaria ogólna	
BIURO OBSŁUGI KLIENTA	
wpl.	28 MAR 2012
L.dz.	3155
Mość zat.	podpis

URZĄD MIEJSKI
58-130 ŻARÓW
UL. ZAMKOWA 2

L.dz.-*62*/2012

W załączeniu Gminne Centrum Kultury i Sportu w Żarowie przedkłada:

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011
2. Rachunek zysków i strat za 2011r.
3. Informacje dodatkowe do bilansu.
4. Informacje o wzajemnych zobowiązaniach i należnościach.

Z poważaniem

Zgodnie z treścią
PODINSPEKTOR
ds. Oświaty i Kultury
Katarzyna Janik

[Signature]
Gminnego Centrum Kultury i Sportu

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE
ul. Zamkowa 2, 58-130 Żarów
t. 074 858 05 91, 074 858 04 0
2012.10.09-848 REGON 000530978

PODINSPEKTOR
ds. Oświaty i Kultury
[Signature]
28. CZE 2012

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE
ul. Zamkowa 2
58-130 Żarów
woj. dolnośląskie
tel. /074/ 858-05-91, fax /074/ 858-04-0

GMINNE CENTRUM KULTURY I SPORTU
58-130 Żarów
ul. Piłsowska 10 A
tel/fax 0-74 858-07-53
NIP 884-10-86-079 REGON 890323202

Żarów, dnia 28.03.2012

Pan
Leszek Michalak
Burmistrz Miasta Żarów

L.dz. *621* /2012

Gminne Centrum Kultury i Sportu w Żarowie, jako instytucja kultury przesyła zw załączeniu roczne sprawozdanie finansowe za 2011 rok obejmujące:

1. Rachunek zysków i strat zamykający się dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 13.752,21
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r. zamykający się sumami bilansowymi 36.029,00

AKTYWA

- majątek trwały	10.616,99
- majątek obrotowy	25.412,01
w tym:	
a) należności z tytułu dostaw i usług	14.431,33
b) z tytułu podatku Vat	4.120,89
c) środki pieniężne	6.859,79
RAZEM AKTYWA	36.029,00

PASYWA

- kapitał własny	9.654,50
- zobowiązania krótkoterminowe	26.374,50
w tym:	
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11.348,80
b) z tytułu podatków i ubezpieczeń społ.	15.025,70
RAZEM PASYWA	36.029,00

Zwracam się z prośbą o zatwierdzenie bilansu w przepisowym terminie i powiadomienie o zatwierdzeniu Gminne Centrum Kultury i Sportu w Żarowie.

Z poważaniem

zopracowane z oryginałem

Katarzyna Janik

POWIATOWY URZĄD
ds. Kultury i Sportu
Katarzyna Janik
URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE
ul. Zamkowa 2, 58-130 Żarów
t. 074 858 05 91, 074 858 04 0
P 884-10-89-848, REGON 00053097

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury i Sportu
Artur Adamek
Artur Adamek

GMINNE CENTRUM KULTURY I SPORTU

58-130 Żarów

ul. Piastowska 10 A

tel./fax 0-74 858-07-53

NIP 884-10-86-079 REGON 890323202

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2011 r.

AKTYWA		BILANSOWA NA 31.12.2011		PASywa	
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	9518,99	10616,99	A. Kapitał (fundusz) własny	-4097,71	9654,50
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I Kapitał (fundusz) podstawowy	-1461,01	-4097,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			V Kapitał z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II Rzeczowe aktywa trwałe	9518,99	10616,99	VII Zysk (strata) netto		13752,21
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	9518,99	10616,99	VIII Zysk (strata) netto	-2636,7	
a) grunty			B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35 i 37)	21079,59	26374,50
b) budynki i budowle			I Rezerwy na zobowiązania		
c) urządzenia techniczne i maszyny	9518,99	10616,99	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe			* długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			* krótkoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			* długoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			* krótkoterminowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			II Zobowiązania długoterminowe		
			2. wobec pozostałych jednostek		
			a) kredyty i pożyczki		
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	7462,89	25412,01	c) inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy			d) inne		
1. Materiały			III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	21079,59	26374,50
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Wobec pozostałych jednostek	21079,59	
3. Produkty gotowe			a) kredyty i pożyczki		
4. Towary			c) inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			d) zobowiązania z tytułu dostaw:	3323,32	11 348,80
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	5804,54	18552,22	* do 12 miesięcy	3323,32	11 348,80
2. Należności od pozostałych jednostek	5804,54	18552,22	* powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2740,09	9408,37	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3064,45	4120,89	f) zobowiązania wekslowe		
c) inne		5022,96	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	14559,56	15 025,70
d) Dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń	3180,76	
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1658,35	6859,79	i) inne	15,95	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1658,35	6859,79	3. Fundusze specjalne		
b) w pozostałych jednostkach			IV Rozliczenia międzyokresowe		
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1658,35	6859,79	* długoterminowe		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1658,35	6859,79	* krótkoterminowe		
* inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	16981,88	36029,00	Suma pasywów	16981,88	36029,00

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Mrwińska

Żarów, 28.03.2012

28.03.2012

data

podpis

URZĄD MIEJSKI W ŻARÓWIE
ul. Zamkowa 2, 58-130 Żarów
tel. 074 858 05 91, 074 858 04 0
IP 884-10-86-048 REGON 09033027

Zatwierdził:
URZĄD MIEJSKI W ŻARÓWIE
ul. Zamkowa 2, 58-130 Żarów
woj. dolnośląskie
tel. 074/858-05-91, faks 074/858-04-00

PO ds. Kultury

Janik

	NIP 884-10-86-079 REGON 890323202	za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	760994,95	776029,95
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	196687,35	164502,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	540000,00	600000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	24307,60	11527,00
B	Koszty działalności operacyjnej	763209,39	762242,06
I	Amortyzacja	3173,00	3522,00
II	Zużycie materiałów i energii	146283,07	145837,87
III	Usługi obce	123410,09	67824,46
IV	Podatki i opłaty	3528,27	2948,41
V	Wynagrodzenia	323277,35	436486,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56234,16	84212,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	107303,45	21410,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2214,44	13787,89
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,63	28,71
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	0,63	28,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2213,81	13816,60
G	Przychody finansowe	0,00	
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	422,89	64,39
I	Odsetki	422,89	64,39
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2636,70	13752,21
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-2636,70	13752,21
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-2636,70	13752,21

.....

sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Mrowińska

Żarów 28.03.2012

.....
miejsowość i data

Gospodnie w Żarowie
ul. Żurkowska 2, 59-130 Żarów
tel. 074 858 05 91, 074 858 04 0
REGON 000530976

organizator
Janik

.....
zatwierdził

.....
Janik

GMINNE CENTRUM KULTURY I SPORTU

58-130 Żarów

ul. Piastowska 10A

tel./fax 0-74 858-07-53

NIP 884-10-86-079 REGON 890323202

Wykaz wzajemnych należności stan na 31.12.2011 r.

L.p.	Nazwa jednostki podlegającej konsolidacji	Należności z tyt. dostaw i usług	Należności od budżetu	Pozostałe należności
1	Urząd Miejski w Żarowie			
2	SP Żarów			
3	SP Mrowiny			
4	SP Imbramowice			
5	Gimnazjum w Żarowie	8.780,28		
6	OPS w Żarowie			
7	Przedszkole Miejskie w Żarowie			
8	Biblioteka Publiczna MiG Żarów			
9	GCKiS Żarów			
10	ZWiK w Żarowie			
11	Termy Żarów sp. z o.o. w Żarowie			
12	Przedsiębiorstwo Wodno-Ściekowe sp z .o.o w Żarowie			

 Główny Księgowy
 Grażyna Mrowińska
 Podpis

Zopoduje 2 kwartał
 PODINSPIERZO
 ds. Osoby i Kultury
 Katarzyna Janik

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Grażyna Mrowińska

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE
 ul. Zamkowa 2, 58-130 Żarów
 tel. 074 858 05 91, 074 858 04 01
 REGON 890323202

28. CZE. 2012
 Katarzyna Janik
 Podpis

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE
 ul. Zamkowa 2
 58-130 Żarów
 woj. dolnośląskie
 tel. /074/ 858-05-91, faks /074/ 200-10-00

GMINNE CENTRUM KULTURY I SPORTU
58-130 Żarów
ul. Piastowska 10 A
tel./fax 0-74 858-07-53
NIP 664-10-86-079 REGON 690323202

Załącznik do bilansu
na dzień 31.12.2011

Informacja dodatkowa do bilansu za 2011 rok.

I. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

1. Wartość początkowa środków trwałych	- 66.377,96
- umorzenie środków trwałych	- 55.760,97
- wartość środków trwałych po umorzeniu	- 10.616,99
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	- 4.185,00
3. Umorzenie środków trwałych amortyzowanych w 100 % - wyposażenie	- 125.360,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Mrówińska

Gminnego Centrum Kultury i Sportu

Żarów

zgodnie z kserokopią

PODINSPEKTOR
ds. Oświaty i Kultury

Katarzyna Janik

URZĄD MIEJSKI W ŻARÓW:
I. Zamkowa 2, 58-130 Żarów
t. 074 858 05 91, 074 858 04 0.
NIP 664-10-86-079 REGON 000530979

28. CZE. 2012
Katarzyna Janik

URZĄD MIEJSKI w ŻARÓW
ul. Zamkowa 2
58-130 Żarów
woj. dolnośląskie
tel. 074 858-05-91, fax 074 858-04-0