

**UCHWAŁA NR XXI/218/2012  
RADY GMINY LUBACZÓW**

z dnia 27 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2011 r. Gminnego  
Ośrodka Kultury w Lubaczowie z/s w Dąbkowie**

Na podstawie art. 18 ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j. t. z 2001 r. Dz. U. nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. z 2002 r. Dz. U. nr 76 poz. 694 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. nr 13 poz. 123 z 2001 r. z późn. zm.)

**Rada Gminy Lubaczów uchwala, co następuje**

**§ 1.** 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2011 r. Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie z/s w Dąbkowie, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 564 210,63 zł oraz rachunek zysków i strat wykazujący stratę brutto w wysokości 49 286,36 zł stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

2. Strata w wysokości 49 286,36 zł została pokryta z funduszu obrotowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie z/s w Dąbkowie.

**§ 2.** Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaczowie.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy

**Roman Cozac**

NIP 793-134-45-38, Regon 001263902 nazwa i adres jednostki ul. 10052 14 61		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	2 472 182,87	546 218,87	A.	Fundusz własny	2 487 993,78	562 047,03
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	2 493 083,49	611 333,39
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 472 182,87	546 218,87	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	2 472 182,87	546 218,87	VI	Zysk (strata) netto	-5 089,71	-49 286,36
a)	grunty w tym prawo wieczyste użytkowania gruntu	3 023,60	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1	39,22	2 163,60
b)	budynki i budowle	2 278 335,91	394 185,41	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	190 823,36	152 033,46	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	Inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	15 850,13	17 991,78	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	3 864,25	6 494,00	d)	Inne		
1.	Materiały	3 864,25	6 494,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	39,22	2 163,60
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	4,25	2 062,49
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	Inne zobowiązania finansowe		11,00
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	4,25	2 051,49
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	11 950,91	11 396,65	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	11 950,91	11 396,65	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 475,91	977,04	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	Inne	10 475,00	10 419,61	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	Inne		
III	Investycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	34,97	101,11	3.	fundusze specjalne	34,97	101,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34,97	101,11	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0

Gminny Ośrodek Kultury w Lubaczowie  
 %/s w Dąbkowie  
 Dąbków 2, 37-600 Lubaczów  
 NIP 793-134-45-38, Regon 001263902  
 tel. 66 632 14 61  
 nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na

dzień 31.12.2011

	za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>720 730,03</b>	<b>756 234,39</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		22 530,15
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	720 730,03	733 704,24
V Dotacje podmiotowe organizatora		
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	866 320,86	819 767,13
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>65 879,66</b>	<b>48 897,20</b>
I Amortyzacja	195 267,48	196 650,45
II Zużycie materiałów i energii	236 567,32	201 654,80
III usługi obce	3 554,00	4 894,80
IV Podatki i opłaty	307 482,15	303 264,14
V wynagrodzenia	51 819,18	58 973,72
VI ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 751,07	5 432,02
VII Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-145 590,83	-63 532,74
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>139 981,05</b>	<b>4 695,60</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4 695,60
II Dotacje	139 981,05	0
III Inne przychody operacyjne		
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	-5 609,78	-58 837,14
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0</b>	<b>9 550,78</b>
<b>G Przychody finansowe</b>		<b>113,78</b>
II Odsetki		9 437,00
IV Inne	0	
<b>H Koszty finansowe</b>		
I Odsetki		
II Inne		
<b>I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-5 609,78</b>	<b>-49 286,36</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>520,07</b>	<b>0</b>
I Zyski nadzwyczajne	934,04	
II Straty nadzwyczajne	413,97	
<b>K Zysk / strata brutto (I+J)</b>	<b>-5 089,71</b>	<b>-49 286,36</b>
<b>L Podatek dochodowy</b>		
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia</b>		
<b>N Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-5 089,71</b>	<b>-49 286,36</b>

Główny Księgowy  
 Elżbieta Rawska  
 sporządziła

Dąbków 30.03.2012 r  
 miejscowość i data

Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Lubaczowie  
 zatwierdził  
 mgr inż. Stanisław Mysliwy

b)	w pozostałych jednostkach			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)			0	0
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	*	długoterminowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34,97	101,11						
*	Inne środki pieniężne	34,97	101,11						
*	Inne aktywa pieniężne								
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe								
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe								
	Suma aktywów	2 488 033,00	564 210,63		Suma pasywów	2 488 033,00	564 210,63		

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
mgr inż. Elżbieta Rawska

Dąbów 30.03.2012 r.

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Lubaczowie  
mgr inż. Stanisław Myśliwy