

Rachunek zysków i strat
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku
/wariant porównawczy/

RADA MIEJSKA
W WILAMOWICACH
Wpł.
dnia 23 KWI. 2012

*Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XIX/174/12*

		2010 rok obrotowy	2011 rok obrotowy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	116.114,03	64.799,79
	w tym: od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	116.114,03	64.799,79
II	Zmiana stanu produktów /zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna/		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	873.746,53	1.179.054,94
I	Amortyzacja	4.444,36	55.514,34
II	Zużycie materiałów i energii	89.878,70	148.234,27
III	Usługi obce	219.577,21	345.046,35
IV	Wynagrodzenia	449.438,38	508.388,24
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73.904,44	84.238,72
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	36.503,44	37.633,02
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-757.632,50	-1.114.255,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne	727.356,01	1.123.685,74
II	Dotacje	725.056,00	974.000,00
II	Inne przychody operacyjne	2.300,01	149.685,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne	52,90	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	52,90	
F.	Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /C+D-E/	-30.329,39	9.430,59
G.	Przychody finansowe	340,09	470,50
II	Odsetki	340,09	470,50
	w tym: od jednostek powiązanych		
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
H.	Koszty finansowe	10.741,08	10.369,72
I	Odsetki	27,75	8.845,15
	w tym: dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Inne	10.713,33	1.524,57
I.	Zysk /strata/ z działalności gospodarczej /F+G-H/	-40.730,38	-468,63
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I-J.II/		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk /strata/ brutto /I+/-J/	-40.730,38	-468,63
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/		
N.	Zysk /strata/ netto /K-L-M/	-40.730,38	-468,63

Wilamowice, 30.03.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kózka

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Aleksander Nowak

AKTYWA	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		14.787,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		14.787,00
1. Środki trwałe		14.787,00
a) grunty /w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu/		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		14.787,00
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	15.250,53	78.617,81
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	2.005,00	71.977,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	2.005,00	3.977,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2.005,00	3.977,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.005,00	3.977,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		68.000,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	13.245,53	5.942,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13.245,53	5.942,81
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13.245,53	5.942,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13.245,53	5.942,81
- inne środki pieniężne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		698,00
AKTYWA razem	15.250,53	93.404,81

INFORMACJA DODATKOWA

do

BILANSU

na dzień 31.12.2011 roku

MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODEK KULTURY w Wilamowicach

1. Nazwa i adres jednostki:

Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury, 43-330 Wilamowice, ul. Staszica 2

NIP: 937-22-37-594

REGON: 072353060

2. Działalnością podstawową jednostki jest tworzenie i upowszechnianie kultury, na podstawie ustawy o „organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej” z dnia 25 października 1991 roku.
3. Dyrektorem jednostki jest: Aleksander Nowak
Głównym Księgowym jest: Zofia Kózka
4. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.
5. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
6. Zapisów w księgach dokonuje się w sposób trwały przy zastosowaniu komputera.
7. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad ewidencji, metod księgowości, wyceny majątku, mających wpływ na treść sporządzonego sprawozdania finansowego.
8. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
9. Podstawą dokonania odpisów amortyzacyjnych jest aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych składników z dopuszczeniem jednorazowej amortyzacji środków o wartości do 3.500,00 zł.

WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH BRUTTO WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia	0
Pozostałe środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	33.018,35 zł.
* o wart. do 3.500,00 zł.	207.378,03 zł.
Razem:	240.396,38 zł.

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia	0
Pozostałe środki trwałe	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	18.231,35 zł.
* o wart. do 3.500,00 zł.	207.378,03 zł.
Razem:	225.609,38 zł.

12. Rozliczenia międzyokresowe po stronie **PASYWÓW** bilansu na kwotę **1.860,62 zł.**, to koszty mediów zafakturowane w roku 2012, ale dotyczące roku 2011.
13. Szczegółowe rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyników, zawiera dołączone sprawozdanie „Rachunek zysków i strat”, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju.

Koszty ogółem	1.189.424,66 zł.
----------------------	-------------------------

w tym:

1. Amortyzacja	55.514,34 zł.
2. Zużycie materiałów i energii	148.234,27 zł.
w tym:	
zużycie energii elektrycznej, gazu, wody	43.238,15 zł.
3. Usługi obce	345.046,35 zł.
w tym:	
telekomunikacyjne	16.450,42 zł.
pocztowe, bankowe	3.671,87 zł.
remontowe, naprawcze	65.861,18 zł.
transportowe	35.984,79 zł.
druk gazety, albumu	38.865,15 zł.
wynajem pomieszczeń	10.693,31 zł.
muzyczne/choreograficzne	15.879,00 zł.
artystyczne i inne związane z organizacją imprez	78.573,00 zł.
/wynajem sceny, nagłośnienie/	
gastronomiczne	49.535,49 zł.
hotelowe/noclegowe	22.000,03 zł.
promocyjne/reklamowe	2.129,13 zł.
wywóz śmieci	2.009,70 zł.
pozostałe	3.393,28 zł.
4. Wynagrodzenia	508.388,24 zł.
w tym:	
wynagrodzenia osobowe	395.194,74 zł.
nagrody jubileuszowe	10.918,50 zł.
umowy zlecenia/o dzieło	102.275,00 zł.
5.. Świadczenia na rzecz pracowników	84.238,72 zł.
w tym:	
składka ZUS	70.386,96 zł.
świadczenia urlopowe	11.759,76 zł.
badania okresowe/szkolenia	2.092,00 zł.
6.. Pozostałe koszty rodzajowe	37.633,02 zł.
w tym:	
podróże służbowe krajowe i zagraniczne/ryczałt samochodowy	18.492,64 zł.
artykuły do zajęć kulturalnych/statuetki/nagrody/plakaty	18.094,38 zł.
polis/akredytacja	1.046,00 zł.
7. Koszty finansowe	10.369,72 zł.
w tym:	
odsetki od kredytu bankowego	8.845,15 zł.
provizja od kredytu bankowego/ różnice kursowe	1.524,57 zł.

MIEJSKO – GMINNY OŚRODEK KULTURY
W WILAMOWICACH
43 330 WILAMOWICE
ul. S. Staszica 2, tel./fax 33 845 73 45
REGON 072353060 NIP 937-22-37-594
e-mail: mgok@wilamowice.pl

**Wykaz dotyczący wzajemnych
należności i zobowiązań
pomiędzy jednostkami
objętymi konsolidacją
na dzień 31.12.2011 roku**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Wilamowicach			
		Symbol pozycji bilansowej	Kwota należności	Symbol pozycji bilansowej	Kwota zobowiązania
	Gmina Wilamowice ul. Rynek 1 43-330 Wilamowice	x	x	PASYWA B.III.1 b)	68.000,00 zł.

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Aleksander Nowak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kózka