

Uchwała Nr 0007.44.2011
Rady Miejskiej w Czarnem
z dnia 29 czerwca 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Czarnieńskiego Centrum Kultury w Czarnem
za 2010 r.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym
(Dz.U. z 2001 r. Nr 142,poz.1591, z późn. zm.) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września
1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223,z późn. zm.)

Rada Miejska w Czarnem
uchwala , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Czarnieńskiego Centrum Kultury w Czarnem za 2010r.
Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat
- 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2010r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Czarnem
mgr Benedykt Lipski

**CZARNEŃSKIE
CENTRUM KULTURY**
77-330 CZARNE, ul. Kolejowa 14
tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 33
NIP 843-000-28-79 REGON 000917901

pieczęć firmowa

region

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2010 r.

AKTYWA			PASYWA		
	suma na	rok		suma na	rok
	2009	2010		2009	2010
A. Aktywa trwałe	597.174,85	1.463.906,64	A. Fundusz	550.104,35	980.715,87
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	553.940,20	550.104,35
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+, -)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe			III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+, -)		
1.1. Śrunty	597.174,85	1.463.906,64	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1.1. Zysk netto	3.835,85	430.611,52
1.3. Pozostałe środki trwałe	536.537,40	1.402.059,99	1.2. Strata netto (-)		430.611,52
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	40.641,65	43.546,65	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	3.835,85	
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	19.995,80	18.300,00	1.1. Zysk netto		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.2. Strata netto (-)		
1.1. Akcje i udziały			VI. Kapitał mniejszości		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			VII. Pozostałe pozycje		
1.3. Inne			B. Zobowiązania długoterminowe		
V. Należności finansowe długoterminowe			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
B. Aktywa obrotowe	15.961,87	20.232,77	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	68.339,06	508.525,36
I. Zapasy			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		409.836,00
II. Należności i rozszczenia	1.836,10	646,29	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	59.630,98	89.353,90
III. Należności finansowe krótkoterminowe			III. Rezerwy na zobowiązania	4.603,14	5.626,09
IV. Środki pieniężne	14.125,77	19.586,48	IV. Fundusze specjalne	4.104,94	3.709,37
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			D. Rozliczenia międzyokresowe		
C. Rozliczenia międzyokresowe	5.306,69	5.101,82	E. Inne pasywa		
D. Inne aktywa					
Suma aktywów	618.443,41	1.489.241,23	Suma pasywów	618.443,41	1.489.241,23

data sporządzenia: 16.03.2011 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Marzenna Kaczmarek

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

CZARNEŃSKIE
CENTRUM KULTURY

77-330 CZARNE, ul. Kolejowa 14
tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 33
NIP 843-000-28-79 REGON 000917900

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) ZA 2010. ROK

Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21.560,50	714.612,96
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	21.560,50	714.612,96
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Pozostałe dochody budżetowe		
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	789.905,13	872.712,69
II	Zużycie materiałów i energii	26.992,98	31.953,09
III	Usługi obce	129.929,68	187.406,51
IV	Podatki i opłaty	156.453,27	96.762,57
V	Wynagrodzenia	500,55	4.757,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	373.553,97	439.618,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	74.464,02	81.847,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28.010,66	30.367,29
IX	Udzielone dotacje		
X	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI	Pozostałe obciążenia		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)		
D	Pozostałe przychody operacyjne	(-)768.344,63	(-) 158.099,73
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	764.495,29	592.808,77
II	Dotacje		
III	Pokrycie amortyzacji	716.155,80	550.664,00
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	48.339,49	42.144,77
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II	Pozostałe koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)		
G	Przychody finansowe		434.709,04
I	Dywidendy i udziały w zyskach	13,49	0,84
II	Odsetki		
III	Inne	13,49	0,84
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		4.098,36
III	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)		4.098,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	(-)3.835,85	430.611,52
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)		
L	Podatek dochodowy	(-) 3.835,85	430.611,52
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N	Zysk / strata netto (K - L - M)	(-) 3.835,85	430.611,52

Data sporządzenia: 16.03.2010 r.

Sporządził

Zatwierdził

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

DYREKTOR

mgr Marzena Kaczmarzka

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2010 R.

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

a)

Grupa I – Budynki i budowle

- stan początkowy – 933.560,00
- zwiększenia – 892.580,68
- zmniejszenia – 0,00
- stan końcowy – 1.826.140,68

Grupa IV – Urządzenia techniczne i maszyny

- stan początkowy – 17.081,70
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- stan końcowy – 17.081,70

Grupa VIII – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie

- stan początkowy – 52.749,00
- zwiększenia – 7.800,00
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- stan końcowy – 60.549,00

b) Umożnienie środków trwałych

Grupa I – Budynki i budowle

- stan początkowy – 397.022,60
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- wartość umorzenia rocznego – 27.058,09
- stan końcowy – 424.080,69

Grupa IV – Urządzenia techniczne i maszyny

- stan początkowy – 17.081,70
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- wartość umorzenia rocznego – 0,00
- stan końcowy – 17.081,70

Grupa VI – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie

- stan początkowy – 12.107,35
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- wartość umorzenia rocznego – 4.895,00
- stan końcowy – 17.002,35

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – 103.126,00

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów najmu, dzierżawy i innych umów leasingu – nie dotyczy
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy
6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych – nie dotyczy
7. Propozycje co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy
8. Rezerwy z tytułu nagród jubileuszowych:

- stan na początek roku obrotowego –	4.603,14
- zwiększenia –	1.022,95
- zmniejszenia –	nie wystąpiły
- wykorzystanie –	nie wystąpiło
- rozwiązanie –	nie wystąpiło
- stan końcowy –	5.626,09
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie dotyczy
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty – nie dotyczy
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe dotyczą:

 - energii obcej do rozliczenia w czasie – 5.101,82
12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie dotyczy
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe – nie dotyczy

II.

1. Struktura rzeczowa:

Przychody:

a) dotacja –	1.228.164,00
b) przychody ze sprzedaży –	37.112,96
c) pozostałe przychody operacyjne –	42.144,77
d) przychody finansowe	<u>0 84</u>
	1.307.422,57

Koszty:

a) zużycie materiałów i energii –	187.406,51
b) usługi obce –	96.762,57
c) podatki i opłaty –	4.757,32
d) wynagrodzenia –	439.618,46
e) świadczenia na rzecz pracowników –	81.847,45
f) amortyzacja –	31.953,09
g) pozostałe –	30.367,29
h) koszty finansowe	<u>4.098,36</u>
	876.811,05

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) – nie dotyczy
6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych – nie dotyczy
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby – 961.418,81
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – 18.300,00
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie dotyczy
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy

11. W skład Czarnieńskiego Centrum Kultury wchodzi:

- Dom Kultury z siedzibą ul. Kolejowa 14
- Biblioteka Publiczna z siedzibą ul. Kościuszki, filia Wyczechy
- Świetlice wiejskie na terenie gminy we wsiach:
 - a) Bińcze
 - b) Biernatka
 - c) Raciniewo
 - d) Nadziejewo
 - e) Wyczechy
 - f) Sierpowo
 - g) Domisław
 - h) Krzemieniewo
 - i) Krzemieniewo – Klub Animacji Społecznej – nowy obiekt świetlicy wiejskiej

Przeciętne zatrudnienie w grupach w roku 2010:

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych – 11 osób w tym 8 kobiet i 3 mężczyzn
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 1 osoba

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

Zatwierdził

D Y R E K T O R
mgr Marzenna Kaczmarzka