

Uchwała Nr 0007.24.2012
Rady Miejskiej w Czarnem
z dnia 25 czerwca 2012r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Czarneńskiego Centrum Kultury
w Czarnem za 2011 r.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie
gminnym (tekst jedn. 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 za 2011 r Czarneńskiego Centrum Kultury w
Czarnem .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Czarnem
mgr Benedykt Lipski

CCX-3A3A-1/12

**CZARNENSKIE
CENTRUM KULTURY**
77-380 CZARNE, ul. Kolejowa 14
tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 33
NIP 843-000-28-79, REGON 000917900
pieczęć firmowa

regon

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA	suma na	rok	PASYWA	suma na	rok
	2010	2011		2010	2011
A. Aktywa trwałe	1.463.906,64	1.564.130,13	A. Fundusz	980.715,87	1.384.415,11
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	550.104,35	985.191,46
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+, -)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1.463.906,64	1.564.130,13	III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+, -)		
1.1. Grunty			IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	430.611,52	399.223,65
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.402.059,99	1.496.173,48	1.1. Zysk netto	430.611,52	399.223,65
1.3. Pozostałe środki trwałe	43.546,65	38.066,65	1.2. Strata netto (-)		
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	18.300,00	29.890,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych		
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)			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		95.286,00
V. Należności finansowe długoterminowe			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		95.286,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
B. Aktywa obrotowe	20.232,77	5.240,66	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	508.525,36	93.918,18
I. Zapasy			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	409.836,00	
II. Należności i roszczenia	646,29	430,06	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	89.353,90	93.862,01
III. Należności finansowe krótkoterminowe			III. Rezerwy na zobowiązania	5.626,09	
IV. Środki pieniężne	19.586,48	4.810,60	IV. Fundusze specjalne	3.709,37	56,17
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe	5.101,82	8.598,66	D. Rozliczenia międzyokresowe		
D. Inne aktywa			E. Inne pasywa		4.350,16
Suma aktywów	1.489.241,23	1.577.969,45	Suma pasywów	1.489.241,23	1.577.969,45

data sporządzenia: 16.03.2012 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Marzena Kuckmarska

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 2011 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	714.612,96	787.629,58
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	714.612,96	787.629,58
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Pozostałe dochody budżetowe		
B	Koszty działalności operacyjnej	872.712,69	972.290,99
I	Amortyzacja	31.953,09	51.133,52
II	Zużycie materiałów i energii	187.406,51	226.692,52
III	Usługi obce	96.762,57	81.964,54
IV	Podatki i opłaty	4.757,32	6.300,23
V	Wynagrodzenia	439.618,46	474.602,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	81.847,45	92.495,34
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30.367,29	39.102,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Udzielone dotacje		
X	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI	Pozostałe obciążenia		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	(-) 158.099,73	(-)184.661,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	592.808,77	597.065,99
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	550.664,00	109.890,00
III	Pokrycie amortyzacji		
IV	Inne przychody operacyjne	42.144,77	487.175,99
E	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	434.709,04	412.240,58
G	Przychody finansowe	0,84	0,86
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	0,84	0,86
III	Inne		
H	Koszty finansowe	4.098,36	13.181,79
I	Odsetki		
III	Inne	4.098,36	13.181,79
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	430.611,52	399.223,65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	430.611,52	399.223,65
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	430.611,52	399.223,65

Data sporządzenia: 16.03.2012 r.

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Olejnik

Zatwierdził

DYREKTOR
mgr Marzenna Kaczmarska

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

		Adresat	
		Gmina Czarne	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2011 r.			
		Stan na koniec r. poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	553.940,20	550.104,35
II.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		435.087,11
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		430.611,52
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
II.3.	Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wynik u finansowego na inwestycje		
II.4.	Aktualizacja środków trwałych		
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
II.6.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.7.	Inne zwiększenia		4.475,59
III.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3.835,85	
III.1.	Strata za rok ubiegły	3.835,85	
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
III.5.	Pokrycie amortyzacji		
III.6.	Aktualizacja środków trwałych		
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.8.	Inne zmniejszenia		
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	550.104,35	985.191,46
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	430.611,52	399.223,65
V.1.	zysk netto	430,611,52	399.223,65
V.2.	strata netto (-)		
VII.	Fundusz (poz.IV+,-V-VI)	980.715,87	1.382.871,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

(główny księgowy)

2012. 03. 16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marzena Kaczmarek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2011 R.

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

a)

Grupa I – Budynki i budowle

- stan początkowy – 1.826.140,68
- zwiększenia – 139.767,01
- zmniejszenia – 0,00
- stan końcowy – 1.965.907,69

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 – 60.549,00
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- stan końcowy – 60.549,00

b) Umorzenie środków trwałych

Grupa I – Budynki i budowle

- stan początkowy – 424.080,69
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- wartość umorzenia rocznego – 45.653,52
- stan końcowy – 469.734,21

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 – 17.002,35
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- wartość umorzenia rocznego – 5.480,00
- stan końcowy – 22.482,35

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 –	5.626,09
- zwiększenia –	0,00
- zmniejszenia -	nie wystąpiły
- wykorzystanie –	4.790,50
- rozwiązanie –	835,59
- stan końcowy –	0,00

Korzystając z możliwości jakie daje ustawa o rachunkowości w art. 4 ust. 4, gdzie dopuszcza się możliwość uproszczeń, podjęto decyzję o likwidacji rezerw na nagrody jubileuszowe ponieważ ich wzrost lub spadek nie wpływa istotnie na wynik finansowy jednostki a kwota 835,59 zł jaka pozostała na koncie nie pozwoliłaby na dokonywanie zmniejszeń z tytułu wypłaty nagród jubileuszowych zaplanowanych na lata następne.

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 – 8.598,66
12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie dotyczy
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie dotyczy

II.

1. Struktura rzeczowa:

Przychody:

a) dotacja –	852.890,00
b) przychody ze sprzedaży –	44.629,58
c) pozostałe przychody operacyjne –	487.175,99
d) przychody finansowe	<u>0 86</u>
	1.384.696,43

Koszty:

a) zużycie materiałów i energii –	226.692,52
b) usługi obce –	81.964,54
c) podatki i opłaty –	6.300,23
d) wynagrodzenia –	474.602,77
e) świadczenia na rzecz pracowników –	92.495,34
f) amortyzacja –	51.133,52
g) pozostałe –	39.102,07
h) koszty finansowe	<u>13.181,79</u>
	985.472,78

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 – 177.590,98
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – 29.890,00
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 Czarneńskiego 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 2011:

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych – 12 osób w tym 8 kobiet i 4 mężczyzn
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 2 osoba 1 kobieta i 1 mężczyzna

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

Zatwierdził

D Y R E K T O R

mgr Marianna Kaczmarzka

Czarne, 16.03.2012 r.

**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

**Informacja do bilansu skonsolidowanego Gminy Czarne sporządzona przez
Czarneńskie Centrum Kultury:**

Zobowiązania CCK wobec:

Urząd Miasta i gminy Czarne	0,00
Zespół Szkół w Czarnem	0,00
Szkoła Podstawowa w Krzemieniewie	0,00
Szkoła Podstawowa w Wyczechach	0,00
Przedszkole Gminne w Czarnem	0,00
Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnem	0,00
Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Sp. z o. o. w Czarnem	608,43
Wspólnota Mieszkaniowa „Czarne, ul. Kościuszki 10”	0,00
Wspólnota Mieszkaniowa „Czarne, ul. Kościuszki 12”	0,00
Wspólnota Mieszkaniowa „Czarne, ul. Kolejowa 14”	0,00
Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Czarnem	12.278,39
RAZEM	12.886,82

SPORZĄDZIŁ

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Monika Olejnik

ZATWIERDZIŁ

DYREKTOR


mgr Marię Kaczmarska