

**Uchwała Nr XLVI/255/10
Rady Gminy w Kadzidle
z dnia 29 czerwca 2010r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury Kurpiowskiej im. Ks. Mieczysława Mieszki w Kadzidle za rok 2009.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z póź. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Kurpiowskiej im. Ks. Mieczysława Mieszki w Kadzidle za rok 2009, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jacek Płoski

Jacek Płoski

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2009

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
A	Aktywa trwałe	11 050,82	471,18	A	Kapitał (fundusz) własny	-83 982,18	-52 437,92
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-35 792,93	-84 338,58
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 050,82	471,18	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	11 050,82	471,18	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-38 102,25	31 900,66
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-10 087,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 050,82	471,18	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 714,74	58 162,14
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	102 714,74	58 162,14
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	61 053,48	38 695,28
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy	61 053,48	38 695,28
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy	61 053,48	38 695,28
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	34 436,41	17 016,29
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	7 681,74	5 253,04	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy				– do 12 miesięcy		
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 231,85	13 483,70
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	12 844,56	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5 492,32	2 742,79	i)	inne	2 360,00	3 532,59
1	Należności od jednostek powiązanych	5 492,32	2 742,79	3	Fundusze specjalne	7 224,85	2 450,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 492,32	2 742,79	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	5 492,32	2 742,79	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 189,42	2 510,25				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 189,42	2 510,25				
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	2 189,42	2 510,25				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 189,42	2 510,25				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	18 732,56	5 724,22		PASYWA razem (suma poz. A i B)	18 732,56	5 724,22

Sporządzono dnia 26.03.2010

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marta Perzan-Łaszczych
Marta Perzan-Łaszczych

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Miroslaw Boron
Miroslaw Boron

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2009 - 31.12.2009

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2008	2009
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	887 005,83	916 769,40
I	Amortyzacja	2 287,00	10 579,64
II	Zużycie materiałów i energii	134 167,85	36 637,46
III	Usługi obce	339 654,52	380 518,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	310 540,97	372 565,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 652,26	45 843,87
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	60 703,23	70 624,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-887 005,83	-916 769,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	848 903,58	948 670,06
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	744 866,00	809 862,00
III	Inne przychody operacyjne	104 037,58	138 808,06
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-38 102,25	31 900,66
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-38 102,25	31 900,66
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-38 102,25	31 900,66
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-38 102,25	31 900,66

Sporządzono dnia ... 26.03.2010

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marta Perzan-Łaszczych

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Miroslaw Boroń

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2009

1 Stosowane metody wyceny na dzień 31.12.2009r aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- a) środki trwałe – wartość netto(pomniejszona o umorzenie)
- b) należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- c) środki pieniężne – w wartości nominalnej
- d) odpisy amortyzacyjne w 2009 r. dokonane były zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych
- e) w CKK prowadzony jest porównawczy rachunek kosztów
- f) przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości netto(CKK jest płatnikiem WAT) Księgowość jest prowadzona zgodnie z ustawą o Rachunkowości

2.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych załącznik nr 1 -zmiany umorzenia w składnikach majątku trwałego (porównanie początek i koniec roku)

3.Informacja o wielkości i zmianach funduszu

Fundusz Instytucji na dzień 01.01.2009	-83.982,18
- stan na dzień 01.01.2009	-35.792,93
- zmniejszenia	-35.792,93
-strata za 2008r	-38.102,25
Kapitał na koniec roku 2009	-52.437,92

4.W CKK w 2009 r. wystąpił zysk w wysokości 31.900,66

5.Zobowiązania występujące na dzień 31.12.2009r dotyczą miesiąca grudnia 2009r i wynoszą 58.162,14

6Zobowiązania warunkowe w 2009r nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń majątkowych ----

7.Rozliczenie międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2009r wynoszą i dotyczą kosztów przyszłych okresów -----

8.GOKSiR w 2009 r. dokonał sprzedaży usług 138.808,06

Koszty pozyskania przychodów

Zysk ze sprzedaży 138.808,56

9.w 2009r CKK korzystał ze zwolnienia z obowiązku płacenia podatku od osób prawnych wynikających z art. 25ustr 1 o podatku dochodowym

10 Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat wariant porównawczy

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marta Perzan-Łaszczych

DYREKTOR

Mirosław Boroń