

**UCHWAŁA NR XXVII/168/12  
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 14 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2011 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym(j.t. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późniejszymi zmianami<sup>1)</sup>) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami<sup>2)</sup>) Rada Miejska w Połańcu postanawia:

§ 1. 1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2011 rok.

2. Przedłożone sprawozdania (bilans oraz rachunek zysków i strat) stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do wiadomości publicznej na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu.

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012r. poz. 567

<sup>2)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009r. Nr 165 poz. 1316, z 2010r. Nr 47 poz. 278, z 2011 nr 102, poz. 585, Nr 199 poz. 1175, Nr 232 poz. 1378

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ**  
  
**mgr Stanisław Lolo**

*FVA*

[PLN]

Lp.	AKTYWA	31.12.2010r.	31.12.2011r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>293 315,85</b>	<b>397 471,07</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>293 315,85</b>	<b>397 471,07</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>293 315,85</b>	<b>397 471,07</b>
a	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 970,40	28 118,64
c	urządzenia techniczne i maszyny	4 872,81	13 400,31
d	środki transportu	0,00	134 333,50
e	inne środki trwałe	259 472,64	221 618,62
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>165 054,16</b>	<b>107 521,45</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 610,10</b>	<b>3 435,07</b>
1	Materiały	3 610,10	3 435,07
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 019,90</b>	<b>1 830,91</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>7 019,90</b>	<b>1 830,91</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 513,93	1 439,79
	- do 12 miesięcy	2 513,93	1 439,79
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 322,97	391,12
c	inne	183,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>152 348,16</b>	<b>100 123,47</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>152 348,16</b>	<b>100 123,47</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	152 348,16	100 123,47
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	152 348,16	100 123,47
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 076,00</b>	<b>2 132,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>458 370,01</b>	<b>504 992,52</b>

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011

[PLN]

Lp.	PASYWA	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>388 854,97</b>	<b>468 852,29</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>407 629,32</b>	<b>472 629,32</b>
<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>(9 647,30)</b>	<b>(18 774,35)</b>
<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(9 127,05)</b>	<b>14 997,32</b>
<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>69 515,04</b>	<b>36 140,23</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32 835,68</b>	<b>14 930,75</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>32 835,68</b>	<b>14 930,75</b>
	- długoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- krótkoterminowa	<b>32 835,68</b>	<b>14 930,75</b>
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>d</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>36 679,36</b>	<b>21 209,48</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>34 624,06</b>	<b>19 231,73</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>d</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</b>	<b>34 624,06</b>	<b>9 869,87</b>
	- do 12 miesięcy	<b>34 624,06</b>	<b>9 869,87</b>
	- powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>e</b>	<b>zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>f</b>	<b>zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>g</b>	<b>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych</b>	<b>0,00</b>	<b>3 289,81</b>
<b>h</b>	<b>z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>0,00</b>	<b>6 072,05</b>
<b>i</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>2 055,30</b>	<b>1 977,75</b>
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>458 370,01</b>	<b>504 992,52</b>

Sporządzono dnia: 26.03.2012

Katarzyna Grzyb  
Kłmyt  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

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

DYREKTOR  
Centrum Kultury i Sztuki  
w Potąncu

mgr Joanna Juszczyńska

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

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
mgr Stanisław Łolo

CENTRUM KULTURY I SZTUKI  
w POŁAŃCU  
ul. Czarnieckiego 5, 28-230 Połańc  
NIP: 866-10-01-443, Regon: 000804312  
tel. (015) 865-09-17  
pieczęć jednostki

**RADA MIEJSKA**  
w Połańcu

*FLY*

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXVII/168/12  
Rady Miejskiej w Połańcu  
z dnia 14 czerwca 2012 roku  
Wpłynęło dn. 2012-03-27  
Nr 2895

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

[PLN]

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2010	01.01-31.12.2011
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 220 852,58</b>	<b>1 263 731,52</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	155 312,58	214 591,52
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	1 065 540,00	1 049 140,00
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 246 873,72</b>	<b>1 353 474,27</b>
I	Amortyzacja	40 402,32	70 834,78
II	Zużycie materiałów i energii	219 200,90	166 247,58
III	Usługi obce	219 623,15	246 980,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 771,16	22 310,98
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	614 850,87	701 386,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	130 363,71	138 428,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 661,61	7 284,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(26 021,14)</b>	<b>(89 742,75)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>13 996,08</b>	<b>103 065,73</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	13 996,08	103 065,73
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>74,74</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	74,74
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(12 025,06)</b>	<b>13 248,24</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 898,01</b>	<b>1 749,08</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 898,01	1 749,08
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>(9 127,05)</b>	<b>14 997,32</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>(9 127,05)</b>	<b>14 997,32</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>straty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>(9 127,05)</b>	<b>14 997,32</b>

Sporządzono dnia: 26.03.2012

Katarzyna Grzyb  
*Kimyb*  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR  
Centrum Kultury i Sztuki  
w Połańcu

*mgr Joanna Juszczyńska*

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

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

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
*mgr Stanisław Lolo*

## Uzasadnienie

**do uchwały Nr XXVII/168/12 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 14 czerwca 2012 roku w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2011 rok.**

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez organ stanowiący.

Organem stanowiącym dla Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu jest Rada Miejska.

Złożone sprawozdania są kompletne pod względem formalnym, nie zawierają błędów rachunkowych oraz są podpisane przez osoby upoważnione.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
mgr Stanisław Łolo