

UCHWAŁA NR 126/XV/12  
RADY GMINY POCZESNA

z dnia 23 lutego 2012 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury, Informacji i Rekreacji w Poczesnej za 2011 r.**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt.7 i art.53 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. Z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm./ w związku z art.9 ust.2 i art.27 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U. z 2001 roku Nr 13, poz.123 z późn.zm./

**Rada Gminy Poczesna uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury, Informacji i Rekreacji w Poczesnej za 2011 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały. Sprawozdanie składa się z bilansu instytucji, rachunku zysku i strat, oraz informacji dodatkowej.

§ 2. Zgodnie z art.48 ust.1 pkt 2 lit.b ustawy o rachunkowości, powstałą stratę proponuje się pokryć z funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Centrum Kultury, Informacji i Rekreacji w Poczesnej.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

  
mgr inż. Lidia Kaźmierczak

Załącznik do Uchwały Nr 126/XV/12  
Rady Gminy Poczesna  
z dnia 23 lutego 2012 r.  
Zalacznik1.doc

**Sprawozdanie finansowe GCKiR w Poczesnej**

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Gminnego Centrum Kultury  
Informacji i Rekreacji  
w Poczesnej  
za rok 2011.

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011r.**

1. Gminne Centrum Kultury Informacji i Rekreacji w Poczesnej zostało utworzone na mocy uchwały Rady Gminy Poczesna Nr 192/XXX/05 z dnia 08 listopada 2005r. Jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Gminnego Centrum Kultury jest Urząd Gminy Poczesna.
2. Nadzór nad GCKiIR sprawuje Wójt Gminy Poczesna.
3. Przedmiotem działalności jest upowszechnianie kultury poprzez działalność placówki i podległych jej świetlic środowiskowych.
4. **Sprawozdanie** finansowe obejmuje okres od 01.01.2011r do 31.12.2011r.
5. **Sprawozdanie** finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką ręczną, przy wsparciu wydruków komputerowych.
7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
8. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
9. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3500,00zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).
10. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.

## DODATKOWE INFORMACJE

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości obejmują w szczególności:

### I.

1. W roku sprawozdawczym 2011 jednostka zanotowała stratę netto.
2. GCKiR z funduszu wynagrodzeń tworzy rezerwy na: wynagrodzenia pracownicze, nagrody pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, świadczenia urlopowe.
3. GCKiR w Poczesnej posiada zobowiązania krótkoterminowe:
  - a. Zapłata składek ZUS i podatek dochodowy od osób fizycznych za XII/11 – 10.913,52zł
4. GCKiR nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.

### II.

1. GCKiR na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową od organizatora.
2. Strukturę przychodów netto przedstawia tabela nr. 1
3. GCKiR nie aktualizowało wartości aktywów trwałych i obrotowych.
4. Rodzajową strukturę kosztów przedstawia tabela nr 2.
5. Strat i zysków nadzwyczajnych nie wykazano.

### III.

1. GCKiR nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

### IV.

1. W strukturach Gminnego Centrum Kultury Informacji i Rekreacji w Poczesnej na rok 2011 było 6,4 etatu tj.:
  - 1 etat dyrektora,
  - 1 etat pracownika gospodarczego (konserwatora),
  - 1/2 etatu instruktora-plastyka,
  - 1/2 etatu księgowego,
  - 1/2 etatu choreografa „Wrzosowian”,
  - 1/2 etatu instruktora świetlicy w Brzezinach Nowych (na urlopie wychowawczym)
  - 1/2 etatu administratora świetlicy w Brzezinach Nowych,
  - 4/10 etatu instruktora tańca w Poczesnej,
  - 3/4 etatu administratora Centrum Kształcenia Wioska Internetowa we Wrzosowej połączony z 1/4 etatu kasjera
  - 1/2 etatu administratora świetlicy w Słowiku

Dodatkowo instytucja zatrudniała w 2011r. na umowy zlecenia i umowy o dzieło - opiekunów świetlic, zespołów tanecznych i instruktorów kół zainteresowań prowadzonych w świetlicach:

- administratora świetlicy w Bargłach
- administratora Centrum Kształcenia Na Odległość Na Wsiach w Hucie Starej B
- instruktora tańca estradowego (zespół TĘCZA)
- instruktorów ZF WRZOSOWIANIE (3 osoby)
- instruktora tańca towarzyskiego

- instruktora nauki śpiewu i gry na instrumentach oraz prowadzącego Zespół Śpiewaczy KWIATY JESIENI
- kapelmistrza orkiestry dętej
- ratowników na basenie kąpielowym w sezonie letnim (2 osoby)
- kasjerkę na basenie kąpielowym w sezonie letnim
- stróża na basenie kąpielowym w sezonie letnim
- instruktora koła warcabowego
- instruktora tenisa stołowego
- instruktora zajęć ogólnorozwojowych
- akompaniatora Zespołu Śpiewaczego BRZEZINIANKI
- trenera aerobiku
- trenera jogi
- trenera taekwondo
- instruktora Koła Sprawnych Rąk

**Koszty zatrudnienia administratorów świetlic środowiskowych w Słowiku, Bargłach i Brzezinach Nowych są refundowane z funduszu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.**

**V.**

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe

**VI.**

1. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucję.

Załączniki:

- tabela nr.1
- tabela nr.2

Gminne Centrum Kultury  
 Informacji i Rekreacji  
 w Poczesnej  
 ul.Modrzewiowa 3  
 42-262 Poczesna  
 NIP: 573-26-28-261

**Tabela nr.1 Struktura przychodów netto**

Lp	Wyszczególnienie	2011	
		Wartość	Udział %
1	Dotacja podmiotowa	357.000	74,39
2	Pozostałe dochody	52.817,92	11
3	Przekazane środki na projekt „Rekonstrukcji kapliczki w Nowej Wsi”	42.941,75	8,95
4	Dotacje z małych projektów PROW 2007-2013	27.122,26	5,65
5	Przychody pozostałe	14,41	0,01
<b>Razem:</b>		<b>479.896,34</b>	<b>100</b>

**Przychody:**

Plan Gminnego Centrum Kultury Informacji i Rekreacji w Poczesnej na 2011r. zakładał: 477.064,01zł. Osiągnięte wpływy za 2011r. to kwota 479.896,34 zł co stanowi 100,6% planu. Na kwotę przychodów składa się:

- dotacja z Urzędu gminy w Poczesnej – plan wynosił 357.000,00zł, wykonanie to kwota **357.000,00zł** .
- przekazane środki na projekt „Rekonstrukcja kapliczki w Nowej Wsi” – otrzymano kwotę **42.941,75zł**.
- dotacje z małych projektów PROW 2007-2013 – otrzymano środki w ramach umowy UM12-6930-UM1240419/2010 oraz przedpłatę na projekt w ramach umowy nr UM12-6930-1240420/2010 łącznie na kwotę **27.122,26zł**
- pozostałe dochody – m.in. wpływy ze sprzedaży biletów na basen kąpielowy i korty tenisowe, opłaty za naukę gry na instrumentach, opłaty za udział w zajęciach jogi, opłaty członków należących do zespołów tanecznych „Błysk”, „Takt”, „Wrzosowanie”, „Tęcza” , Szkoły Tańca „Grand Dance” oraz pozostałe wpływy to kwota **52.817,92zł**
- odsetki, przychody finansowe w kwocie – **14,41zł**

**Pozostałość na r-ku w 2011r.: 225,31zł.**

Gminne Centrum Kultury  
 Informacji i Rekreacji  
 w Poczesnej  
 ul.Modrzewiowa 3  
 42-262 Poczesna  
 NIP: 573-26-28-261

Tabela nr.2 Struktura kosztów wg rodzajów:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2010	Rok 2011
		kwota	kwota
1	Zużycie materiałów	26103,75	29834,03
2	Zużycie energii	33029,58	32912,16
3	Usługi telekomunikacyjne,pocztowe, pozostałe koszty, remont (kapliczki w Nowej Wsi)	43070,65	88748,22
4	Wynagrodzenia,dodatkowe wynagrodzenia	173609,9	179684,78
5	Wynagrodzenia bezosobowe	105265,86	109024
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40012,08	36930,55
7	Odpisy na fundusz socjalny	6321,97	5177,93
8	Podróże służbowe, prowizje bankowe, odsetki	2132,36	3007,23
9	Szkolenia, ekwiwalenty za środki czystości	Połączone z pkt.3	490,4
<b>Razem:</b>		<b>429.546,15</b>	<b>485.809,30</b>

Szczegółowe koszty instytucji kultury od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. W ramach prowadzonej działalności:

- wynagrodzenia osobowe – 166.995,14zł
- dodatkowa nagroda roczna – 12.689,64zł
- wydatki bezosobowe (umowy zlecenie lub o dzieło) – 109.024,00zł
- delegacje, podróże służbowe, prowizje bankowe, odsetki – 3.007,23zł
- zakup materiałów – 29834,03zł

m.in. na:

- zakup strojów, obuwia, artykułów do dekoracji strojów, na spotkania zespołowe Z.F."Wrzosowanie" 9.185,35zł
- zakup materiałów remontowych i mączki na korty tenisowe - 1488,54zł
- paliwo do kosiarki, tester, podchloryn na basen kąpielowy - 2242,05zł
- materiały do strojów ZT „Takt” i „Błysk” - 2825,52zł
- materiały do strojów ZT „Tęcza” - 1065,50zł

- energia, woda, gaz – 32.912,16zł

w tym na:

- obiekt w Hucie Starej „B” (basen kąpielowy) na energię,wodę i gaz- 25.993,04zł
- GCKIiR (gaz, energia elektryczna) - 6919,12zł

- usługi materialne i niematerialne – 88748,22zł



w tym na:

- usługi obce tj. opłaty pocztowe, telefoniczne – 5119,96zł
  - wywóz nieczystości – 1709,90zł
  - na prowadzenie zajęć tańca towarzyskiego, licencja Zaiks – 8095,20zł
  - na prowadzenie zajęć z jogi – 1635,90zł
  - na realizację projektu „Lato w Poczesnej” – 17165,20zł
  - na realizację projektu „Remont kapliczki w Nowej Wsi” - 43945,29zł
  - przewozy zespołów, akredytacje ubezpieczenia, szkolenia – 7158,86zł
  - na organizację imprezy międzynarodowej MSF „Z Daleka i Bliska” – 3917,91
- pochodne wynagrodzeń (składki ZUS i Fundusz Pracy) – 36.930,55zł
- odpis na ZFŚS – 5177,93zł - kwotę odpisu obliczono zgodnie z przepisami ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

PRZEWODNICZĄCA RADY  
  
mgr inż. Lidia Kaźmierczak