

UCHWAŁA NR _____/2012
RADY MIEJSKIEJ W DRAWSKU POMORSKIM
z dnia 28 czerwca 2012r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Drawsku Pomorskim za 2011 rok.

Na podstawie art.53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz.1378) Rada Miejska w Drawsku Pomorskim uchwala, co następuje:

§1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Drawsku Pomorskim za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, które zawiera:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) rachunek zysków i strat zamykający się stratą netto w kwocie 48.636,42 zł,
- 3) bilans zamykający po stronie aktywów i pasywów kwotą 513.321,79 zł,
- 4) informacje dodatkowe.

§2. Strata Ośrodka Kultury w Drawsku Pomorskim za 2011 rok zostanie w całości pokryta z funduszu instytucji.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do uchwały Nr/2012 w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Drawsku Pomorskim za 2011 rok.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający (Radę Miejską) nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do dnia 30 czerwca 2012 r.

Sponędnik:

SKARBNIK GMINY

mgr Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO OŚRODKA KULTURY ZA 2011 r.

Ośrodek Kultury mieści się Drawsku Pomorskim przy ulicy Piłsudskiego nr 12.
Powstał na podstawie:

- Uchwały Nr XII/129/92 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 31 stycznia 1992 roku

Ośrodek Kultury został wpisany do Rejestru instytucji kultury Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie pod pozycją 1/92 w dniu 15 marca 1992 r.

Przedmiotem działania Ośrodka Kultury jest:

- tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury za pomocą edukacji i wychowania przez sztukę,
- tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką,
- tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego,
- rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych

Klasyfikacja działalności według PKD:

9004Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH

Czas trwania Ośrodka Kultury jest nieograniczony.

Ośrodek Kultury prezentuje sprawozdanie za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia i kończący 31 grudnia 2011r. Sprawozdanie zawiera dane finansowe za bieżący rok obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Ośrodek Kultury w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Ośrodek Kultury sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Ośrodek Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Ośrodka Kultury za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Składniki księgozbioru zakupione w ciągu roku są jednorazowo amortyzowane. Na zakończenie roku wartość amortyzacji księgozbioru jest księgowana na wynik finansowy Ośrodka Kultury.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Rachunek zysków i strat

1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, ujmowane w okresach, których dotyczą. Są to:

- Wpływy ze sprzedaży biletów
- Wynajem pomieszczeń i sprzętu
- Wpływy za współorganizację imprez i seansów kina objazdowego
- Wpływy z umów o sponsoring imprez
- Wpływy ze sprzedaży wyrobów gotowych (płyta chóru Canto Libero)
- Przychody biblioteki
- Pozostałe przychody

Pozostałe przychody operacyjne obejmują faktycznie otrzymane kwoty, ujmowane w okresach, których dotyczą. Są to:

- Dotacja z Gminy Drawsko Pomorskie
- Dotacja Ministerstwa Kultury na zakup książek
- Dotacja ze Starostwa Powiatowego
- Dotacja Fundacji Orange

- Dotacja Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo Drawy”
- Darowizna na WOŚP
- Refundacja plac grupy interwencyjnej PUP w Drawsku Pomorskim
- Otrzymane odszkodowania za zdarzenia losowe
- Wpłaty akredytacji na Drawski Jarmark Folkloru

Pozostałe przychody finansowe to:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych.

2. Koszty

Ośrodek Kultury prowadzi koszty w układzie rodzajowym (zespół „4”) wg miejsc ich powstania oraz od 2011 roku według typów działalności (zespół „5”) Wszystkie koszty zespołu „4” (z wyjątkiem tych, które muszą być rozliczane w czasie) z końcem roku są przenoszone na wynik finansowy.

Ewidencja kosztów obejmuje:

- zużycie materiałów, paliw i energii,
- usługi obce,
- podatki i opłaty,
- wynagrodzenia,
- świadczenia na rzecz pracowników,
- amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- pozostałe koszty – podróże służbowe, ryczałty za używanie do celów służbowych własnych samochodów osobowych, ubezpieczenia majątkowe.

Koszty finansowe to zapłacone odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań wobec dostawców

3. Obciążenia podatkowe

Wynik finansowy brutto jest wynikiem finansowym netto - nie występuje podatek dochodowy od osób prawnych.

Bilans

1. Aktywa trwałe

Ośrodek Kultury uznaje jako aktywa wszystkie składniki majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, które są przez jednostkę kontrolowane. Aktywa OK są klasyfikowane w podziale na trwałe i obrotowe. Przy wycenie początkowej aktywów obowiązuje cena nabycia, bądź koszt wytworzenia.

W przypadku wyceny bilansowej zachowana jest:

- zasada kosztu historycznego z uwzględnieniem sytuacji, gdy konieczne są odpisy aktualizujące wartość spowodowane trwałą utratą wartości majątku, bądź
- wycena w wartości nominalnej lub wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny.

2. Aktywa obrotowe

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

3. Kapitał własny

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

4. Zobowiązania.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności nie przekracza jednego roku od daty bilansowej, to wykazywane są jako zobowiązania krótkoterminowe.

Przyjęte przez Ośrodek Kultury zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

Data sporządzenia: 19.03.2012 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Anzisz-Andrzejewska
Elżbieta Anzisz-Andrzejewska

Zatwierdził:

D Y R E K T O R
OŚRODKA KULTURY
w Drawsku Pomorskim

Jolanta Pluto-Prączyńska
Jolanta Pluto-Prączyńska

OŚRODEK KULTURY

78-500 Drawsko Pomorskie
ul. Piłsudskiego 12
tel./fax (0-94) 36 322 30

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2011

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2011
A	Aktywa trwale	550 094,64	503 089,65	A	Kapitał (fundusz) własny	414 411,82	365 775,40
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	434 792,36	482 502,07
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 trwale	550 094,64	503 089,65	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	550 094,64	503 089,65	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	47 709,71	-68 090,25
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		VIII	Zysk (strata) netto	-68 090,25	-48 636,42
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	317 161,73	300 735,51	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 693,35	10 722,25	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	164 517,15	147 546,39
d)	środki transportu	102 394,54	73 138,90	1	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwale	118 845,02	118 492,99	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwale w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwale 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		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
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	144 886,24	125 919,16
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	145 902,89	125 815,47
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	28 834,33	10 232,14	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 428,71	12 854,31
I	Zapasy	6 083,74	1 630,41		– do 12 miesięcy	34 428,71	12 854,31
1	1 Materiały	2 411,90			– powyżej 12 miesięcy		
2	2 Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	3 Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	4 Towary	3 671,84	1 630,41	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	47 606,41	51 921,92
5	5 Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	58 317,33	56 384,24
II	Należności krótkoterminowe	6 321,73	1 562,14	i)	inne	5 550,44	4 655,00
1	1 Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	-1 016,65	103,69
a)	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	19 630,91	21 627,23
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 630,91	21 627,23
b)	b) inne				– długoterminowe		
2	2 Należności od pozostałych jednostek	6 321,73	1 562,14		– krótkoterminowe	19 630,91	21 627,23
a)	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	600,00	562,14				
	– do 12 miesięcy	600,00	562,14				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	c) inne	5 721,73	1 000,00				
d)	d) dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	16 428,86	7 039,59				
1	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 428,86	7 039,59				
a)	a) w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	b) w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 428,86	7 039,59				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 428,86	7 039,59				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	2 Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	578 928,97	513 321,79		PASYWA razem (suma poz. A i B)	578 928,97	513 321,79

Sporządzono dnia **19.03.2012**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Szaris-Andrzejewska

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

D Y R E K T O R
OŚRODKA KULTURY
w Drawsku Pomorskim

Jolanta Płuto-Prądzyńska

(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

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2011-31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	67 650,58	52 958,79
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 779,30	53 268,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-310,08
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	871,28	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 257 339,86	2 374 653,94
I	Amortyzacja	91 734,48	108 875,89
II	Zużycie materiałów i energii	235 400,75	231 133,06
III	Usługi obce	662 787,23	609 994,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	53 418,17	44 845,50
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	995 670,50	1 113 742,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	168 605,95	219 709,44
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 851,50	46 353,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	871,28	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 189 689,28	-2 321 695,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 122 201,76	2 273 275,77
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 109 104,89	2 249 436,73
III	Inne przychody operacyjne	13 096,87	23 839,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	600,00	220,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	600,00	220,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-68 087,52	-48 639,38
G	Przychody finansowe	2,20	2,96
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	2,20	2,96
H	Koszty finansowe	4,93	0,00
I	Odsetki, w tym:	4,93	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-68 090,25	-48 636,42
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-68 090,25	-48 636,42
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-68 090,25	-48 636,42

Sporządzono dnia 19.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY
w Drawsku Pomorskim

Jolanta Plusz Prądzyńska

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

W Ośrodku Kultury nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

DANE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA POZYCJI BILANSOWYCH

1. Aktywa

- a) rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 503 089,65 zł w składzie:
- Budynki (grupa 1) - wartość netto 300 735,51 zł
 - urządzenia techniczne i maszyny (grupa 4) - wartość 10 722,25 zł
 - inne środki trwałe (grupa 8) - wartość netto 118 492,99 zł
 - środki transportu (grupa 7) - wartość netto 73 138,90 zł
- b) aktywa obrotowe w kwocie 10 232,14 zł w składzie:
- zapasy towarów – wartość netto 1 630,41
 - należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 562,14 zł
 - inne należności w kwocie 1 000,00 zł
 - środki pieniężne w kwocie 7 039,59 zł (środki zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie)

2. Pasywa

- a) kapitał własny wynosi - 365 775,40 zł
- wynik finansowy netto roku obrotowego zamknął się stratą w kwocie - 48 636,42 zł
 - kapitał podstawowy wynosi - 482 502,07 zł
- b) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – to kwota 147 546,39 zł w tym:
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług 12 854,31 zł (dostawy z miesiąca grudnia tj. energia cieplna, woda i ścieki, nieczystości stałe, energia elektryczna, usługi remontowe, usługi telefoniczne, inne)
 - zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w kwocie 51 921,92 zł (za miesiąc grudzień podatek od osób fizycznych oraz składka ZUS za miesiąc grudzień – termin zapłaty 15.01.2012r., 20.01.2012r.)
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 56 384,24 zł (wynagrodzenia pracowników płatne do dnia 5.01.2012r. oraz umowy zlecenia i o dzieło z terminem płatności w styczniu 2012 r.),
 - inne zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 4 655,00zł (zobowiązania dotyczące ubezpieczenia grupowego pracowników, rozrachunki z PKZP)
 - fundusz specjalny - fundusz ZFŚS w kwocie 103,69 zł.
- c) Rozliczenia międzyokresowe - 21 627,23 zł.
- Kwota do rozliczenia w styczniu 2012 roku, wynikająca z potrąceń z list płac zaliczonych do kosztów grudnia 2011 roku wynagrodzeń, a wypłaconych w styczniu 2012 roku.

DANE O POZYCJACH Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody ogółem 2 326 547,60 zł

- a) przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w kwocie 53 268,87 zł w tym:
 - przychody ze sprzedaży usług - 33 645,00 zł
 - przychody ze sprzedaży biletów - 19 312,45 zł
 - przychody ze sprzedaży płyt - 311,42 zł
 - zmiana stanu produktów - - 310,08
- b) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 2 273 275,77 zł, w tym:
 - dotacje w kwocie 2 249 436,73 zł
 - dotacja Gminy Drawsko Pomorskie - 2 196 000,00 zł
 - dotacja Starostwo Powiatowe - 31 000,00 zł
 - dotacja Biblioteki Narodowej - 9 260,00 zł
 - dotacja Fundacji Orange - 3 396,73
 - dotacja Ministerstwa Kultury (Dom Kultury+) - 9 780,00
 - inne przychody operacyjne w kwocie 23 839,04 zł
 - darowizny - 3 000,00 zł
 - odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej - 1 027,00 zł
 - akredytacje zespołów na Jarmark Folkloru - 6 120,00 zł
 - refundacja płac grupy interwencyjnej - 8 708,14 zł
 - pozostałe - 3 183,90 zł
 - wpłaty za zajęcia -1 800,00
- c) przychody finansowe w kwocie 2,96 zł w tym:
 - odsetki na rachunku bankowym w kwocie 2,96 zł

2. Koszty ogółem 2 375 184,02 zł

- a) koszty działalności operacyjnej w kwocie 2 374 653,94 zł w tym:
 - amortyzacja w kwocie 108 875,89 zł
 - zużycie materiałów i energii w kwocie 231 133,06 zł
 - usługi obce w kwocie 609 994,65 zł
 - podatki i opłaty w kwocie 44 845,50 zł
 - wynagrodzenia w kwocie 1 113 742,25 zł
 - ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w kwocie 219 709,44 zł
 - podróże służbowe w kwocie 5 886,54
 - pozostałe koszty rodzajowe w kwocie 40 466,61zł
- b) koszty finansowe w kwocie 0,65 zł w tym:
 - odsetki od zobowiązań w kwocie 0,65 zł
- c) pozostałe koszty operacyjne 220,00 zł
- d) koszt własny sprzedanych towarów 309,43 zł

3. Strata z działalności gospodarczej w kwocie 48 636,42 zł


Strata pokryta zostanie z kapitału podstawowego Ośrodka Kultury.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

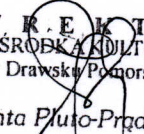
Średnioroczne zatrudnienie w Ośrodku Kultury w 2011 roku wynosiło 37 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 32,25 osób.

Data sporządzenia : 19.03.2012

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Bazis-Andrzejewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY
w Drawsku Pomorskim

Jolanta Pluto-Prądyńska