

**UCHWAŁA NR XIX/151/12
RADY GMINY GRÓDEK**

z dnia 27 kwietnia 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury w Gródku za 2011 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 106, poz. 675, 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281), art. 9 i art. 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r., poz. 406) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 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, 2010 r. Nr 47, poz. 278, 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Gródku za 2011 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r., rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wieczysław Gościk

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/151/12
Rady Gminy Gródek
z dnia 27 kwietnia 2012 r.

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
GMINNEGO CENTRUM
KULTURY
W GRÓDKU
ZA 2011 ROK**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminne Centrum Kultury w Gródku za okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 roku

Gminne Centrum Kultury w Gródku jako samorządowa instytucja kultury działa od dnia 1 kwietnia 2007 roku. GCK zostało powołane uchwałą Rady Gminy Gródek Nr IV/35/07 z dnia 2 lutego 2007 roku, oraz wpisane do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Gródek

Gminne Centrum Kultury w Gródku

ul. A. i G. Chodkiewiczów 4

16 – 040 Gródek

NIP - 966- 189-41-63

REGON – 200139973

Podstawowy przedmiot działalności PKD 9004Z Działalność obiektów kulturalnych.

Terenem działania GCK jest teren Gminy Gródek. GCK jest wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Gródek, posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Siedziba GCK mieści się w Gródku, a terenem jego działania jest obszar administracyjny Gminy Gródek.

GCK użytkuje budynek Urzędu Gminy na podstawie umowy o nieodpłatne użyczenie, co zgodnie z art. 13 ust.2 pkt.2 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992 r.(Dz. U. Nr 54 z 2000 r z późniejszymi zmianami) nie stanowi przychodu z nieruchomości udostępnionych nieodpłatnie.

Do podstawowych zadań Gminnego Centrum Kultury w Gródku w zakresie upowszechniania kultury należy w szczególności:

- 1) kształtowanie ideowych, moralnych i patriotycznych postaw, a także umiejętności współżycia w grupie;
- 2) rozwijanie kultury pracy, wypoczynku i życia codziennego; tworzenie nawyków do korzystania z dóbr kultury i udział w jej tworzeniu;
- 3) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę; tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką;
- 4) kultywowanie tradycji i tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, a także rękodzieła artystycznego i ludowego z uwzględnieniem potrzeb mniejszości narodowych;
- 5) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych i rekreacyjno-sportowych, dbałość o rozwój fizyczny społeczeństwa, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży; gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury;

GCK prowadzi swoją działalność poprzez:

- organizowanie spektakli, koncertów, występów, festiwali, przeglądów, wystaw oraz imprez plenerowych o charakterze rozrywkowym, sportowym, turystycznym,
- prowadzenie klubów, zespołów, sekcji i kół zainteresowań, warsztatów artystycznych, świetlic wiejskich,
- prowadzenie działalności wydawniczej i promocyjnej, usług plastycznych i reklamowych,
- świadczenie usług w zakresie wynajmu lokali i sprzętu oraz wypożyczania kostiumów, rekwizytów, kaset video;
- prowadzenie sprzedaży giełdowej, detalicznej artykułów użytku kulturalnego,
- organizowanie imprez zleconych, okolicznościowych, rodzinnych i obrzędowych,
- prowadzenie innej działalności wynikającej z potrzeb środowiska.
- dostęp do Internetu w ramach programu „ikonka”

- 1) Czas trwania działalności jednostki – nie określony *2011 Ję M*
- 2) Okres objęty sprawozdaniem finansowym 01.01.2010 do 31.12.2010 *2011 Ję M*
- 3) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
- 4) Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę
- 5) Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych
- 6) 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.
- 7) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
- 8) Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA **do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2011 r do 31 grudnia 2011 r i sporządzone jest zgodnie z przepisami ustawy z 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. 121 poz.591 z 1994 r z późniejszymi zmianami) .

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

AKTYWA **111 999,83 zł**

A.II. Aktywa trwałe **111 867,06 zł**

Zmiany w ciągu roku wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe ogółem	269 623,58	83 669,94	0,00	345 243,52
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	19 858,38	35 500,00	8050,00	47 308,38
Inne środki trwałe	91 864,02	24 709,42	0,00	116 573,44
Wartości niematerialne i prawne	10 295,38	6 400,00	0,00	16 695 38
Pozost. środ.trwałe (wyposażenie)	147 605,80	17 060,52	0,00	164 666,32

Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych ogółem	206 121,17	33 352,04	6096,75	233 376,46
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	17 100,09	4 060,00	6 096,75	15 063,34
Inne środki trwałe	31 119,90	18 242,04	0,00	49 361,94
Wartości niematerialne i prawne	10 295,38	3 350,00	0,00	13 645,38
Pozost.środ.trwałe (wyposażenie)	147 605,80	7700,00	0,00	155 305,80

B. AKTYWA OBROTOWE

132,77 zł

B.III

Inwestycje krótkoterminowe

132,77 zł

- środki pieniężne na rachunkach bankowych
- środki pieniężne w kasie

81,25 zł

51,52 zł

PASYWA

111 999,83 zł

A . Kapitał (fundusz) własny

85 905,87 zł

A.I. Kapitał (fundusz jednostki)

96 713,34 zł

- strata netto za 2011 rok

-10 807,47 zł

B.III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

26 093,96 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

- wobec jednostek powiązanych - pożyczka

12 292,00 zł

- wobec pozostałych jednostek

13 801,96 zł

z tyt. dostaw i usług

5 571,20 zł

z tyt. ubezpieczeń społecznych

7196,76 zł

- inne

1 034,00 zł

Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie zostały opłacone do dnia 31.01.2012 r.

Inwentaryzacji sald dokonano drogą weryfikacji na dzień 31.12.2011 r.

Przeprowadzono inwentaryzację środków trwałych na dzień 30.11.2011 r.

Przeprowadzono inwentaryzację środków trwałych na dzień 30.11.2011 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Strukturę przychodów netto przedstawia tabela

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2011	
		wartość	udział %
1	Dotacja podmiotowa	501 801,00	81,5
	<i>dotacja z Urzędu Gminy</i>	<i>501 801,00</i>	<i>81,5</i>
2.	Przychody własne	19 438,50	3,1
	<i>udostępnienie pomieszczeń</i>	<i>9 482,00</i>	<i>1,5</i>
	<i>sprzedaż gazety</i>	<i>7 386,50</i>	<i>1,2</i>
	<i>siłownia</i>	<i>2 570,00</i>	<i>0,4</i>
3.	Dotacja celowa	86 955,00	14,1
	<i>MSWiA</i>	<i>71 105,00</i>	<i>11,5</i>
	<i>Narodowe Centrum Kultury</i>	<i>9 500,00</i>	<i>1,5</i>
	<i>Urząd Marszałkowski</i>	<i>6 350,00</i>	<i>1,1</i>
4.	Przychody finansowe	1 352,39	0,2
	<i>kapitalizacja odsetek</i>	<i>113,16</i>	<i>0,0</i>
	<i>Korekta nalicz. f-szu pracy-zwrot z ZUS</i>	<i>1240,27</i>	<i>0,2</i>
5.	Pozostałe przychody operacyjne	6 525,00	1,1
	<i>darowizna</i>	<i>6 525,00</i>	<i>1,1</i>
	Razem	616 071,89	100

Rodzajową strukturę kosztów przedstawia tabela

Koszty działalności operacyjnej	624 926,11
amortyzacja	33 352,04
zużycie materiałów i energii	53 996,45
w tym energii	13 457,74
usługi obce	184 230,70
podatki i opłaty	
wynagrodzenia	303 943,12
w tym ze stosunku pracy	184 790,12
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 810,13
w tym składki na ubezpieczenia społeczne	33 363,51
pozostałe koszty rodzajowe	9 593,67
w tym podróże służbowe	5 345,67
Pozostałe koszty operacyjne	1 953,25
	0,00
Koszty finansowe - odsetki	0,00
OGÓŁEM KOSZTY	626 879,36

1. Straty i zyski nadzwyczajnych nie wystąpiły.
2. Fundusz statutowy (fundusz założycielski) – nie występuje
3. Fundusz (fundusze) zapasowe i rezerwowe – nie występują
4. Wartość gruntów użytkowana wieczystość – nie występują
5. Propozycje rozliczenia wyniku finansowego na działalności statutowej:

Różnica ujemna między przychodami a kosztami działalności statutowej za 2011 rok w kwocie – 10 807,47 PLN zostanie pokryta z przychodów z działalności statutowej za 2012 r.

6. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku - nie występuje
7. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych) – nie występuje
8. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły

Instytucja kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

W strukturach Gminnego Centrum Kultury w Gródku na dzień 31.12. 2011 było zatrudnionych 6 osób w tym 5 na pełnych etatach i ½ etatu księgowego, oraz osoby zatrudnione na podstawie umowy o dzieło

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących roku bilansowego ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w bilansie oraz rachunku wyników – nie wystąpiły

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego – nie wystąpiły

GLÓWNA KSIĘGOWA
Nadzieja Józefowicz

DYREKTOR
Jerzy Chmielewski
mgr inż. Jerzy Chmielewski

Rozliczenie głównych pozycji stanowiących podstawę do rozliczenia osiągniętego dochodu za 2011 rok .

PRZYCHODY

Wolne od podatku

- dotacje (art. 17 ust.1 pkt.47)	588 756,00
- działalność statutowa (art.17 ust.1 pkt. 4)	
	<u>27 315,89</u>
	616 071,89

KOSZTY

- nie stanowiące kup (art.16 ust 1 pkt 58)	616 071,89
- k.u.p.	<u>10 807,47</u>
	626 879,36

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
Nadziej Józefowicz

DYREKTOR
[Signature]
mgr inż. Jarzy Chmielewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 1.01.2011 - 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:	477 911,00	521 239,50
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	477 911,00	521 239,50
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	548 846,79	624 926,11
I	Amortyzacja	18 512,39	33 352,04
II	Zużycie materiałów i energii	47 836,63	53 996,45
III	Usługi obce	144 768,24	184 230,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	50,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	292 654,60	303 943,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38 728,29	39 810,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 296,64	9 593,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-70 935,79	-103 686,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	45 745,77	93 480,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	45 383,00	86 955,00
III	Inne przychody operacyjne	362,77	6 525,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 953,25
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	1 953,25
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-25 190,02	-12 159,86
G	Przychody finansowe	156,84	1 352,39
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	156,84	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		1 352,39
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych		0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-25 033,18	-10 807,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-25 033,18	-10 807,47
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-25 033,18	-10 807,47

Sporządzono dnia 21.03.2012

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 82 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

mgr inż. Jerzy Chmielewski

(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)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2010	2011			2010	2011
A	Aktywa trwałe	63 502,41	111 867,06	A	Kapitał (fundusz) własny	49 696,34	85 905,87
I	Wartości niematerialne i prawne		3 050,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	74 729,52	96 713,34
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy		0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		3 050,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	63 502,41	108 817,06	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	63 502,41	108 817,06	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-25 033,18	-10 807,47
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 758,29	32 245,04	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 342,41	26 093,96
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	60 744,12	76 572,02	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	14 342,41	26 093,96
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	193,98	12 292,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	193,98	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	193,98	0,00
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		12 292,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	14 148,43	13 801,96
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		0,00
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	536,34	132,77	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 822,88	5 571,20
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	7 822,88	5 571,20
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	6 325,55	7 196,76
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	150,00	0,00	i)	inne		1 034,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	150,00			– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	150,00					
	– do 12 miesięcy	150,00					
	– 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	386,34	132,77				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	386,34	132,77				
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	386,34	132,77				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	386,34	132,77				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	64 038,75	111 999,83		PASYWA razem (suma poz. A i B)	64 038,75	111 999,83

Sporządzono dnia 21.03.2012

GŁÓWNA KSIĘGOWA

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

DYREKTOR

mgr inż. Jerzy Chmielewski

(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)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2011

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2010	31.12.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	59 735,50	49 696,34
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	59 735,50	49 696,34
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	59 735,50	49 696,34
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	14 994,02	47 017,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	33 506,41	80 369,04
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-			33 352,04
-			47 017,00
-		14 994,02	
-		18 512,39	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	18 512,39	33 352,04
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-		18 512,39	33 352,04
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	74 729,52	96 713,34
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	25 033,18	10 807,47
a)	zysk netto		
b)	strata netto	25 033,18	10 807,47
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	49 696,34	85 905,87
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

21.03.2012

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Nadzieja Górczewska

DYREKTOR
mgr inż. Jerzy Chmielewski