

**UCHWAŁA NR XXI /109/ 12**  
**RADY POWIATU WŁOSZCZOWSKIEGO**  
**z dnia 14 czerwca 2012 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za 2011r.**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ; z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz.1806, z 2003r. Dz. U. Nr 162, poz. 1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055; z 2007r. Dz. U. Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Dz. U. Nr 180. poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009r. Dz. U. Nr 92 poz. 753; z 2010r. Dz. U. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011r. Dz. U. Nr 21, poz. 113 Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010r. Nr 47, poz. 278; z 2011r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz.1378)  
**Rada Powiatu u c h w a l a c o n a s t ę p u j e:**

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2011r. wykazujące ujemny wynik finansowy netto w kwocie 109 480,82 zł (słownie: sto dziewięć tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych, osiemdziesiąt dwa grosze), stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Powiatu**

**Jarosław Ratusznik**





1	2	3	4	5	6	7	8
B	AKTYWA OBROTOWE						
I.	Zapasy		15 748,15				15 748,15
1.	Materiały		4 600,00				4 600,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		4 600,00				4 600,00
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
5.	Zaliczki na poczet dostaw						
II.	Należności krótkoterminowe						
1.	Należności od jednostek powiązanych		1 341,00				1 341,00
a)	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty		1 341,00				1 341,00
-	do 12 miesięcy		1 341,00				1 341,00
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2.	Należności od pozostałych jednostek						
a)	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty						
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zaliczek oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe						
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		19 829,45				19 829,45
a)	od jednostek powiązanych		19 829,45				19 829,45
-	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		19 829,45				19 829,45
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		19 829,45				19 829,45
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA RAZEM		2 493 340,14				2 493 340,14

**DYREKTOR**  
 (imię i nazwisko)  
 ...  
 ...  
 ...

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (imię i nazwisko)  
 ...  
 ...  
 ...

...  
 ...  
 ...

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy  
sporządzony na dzień 30.12.2011 ✓

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł. gr.)	
		bieżący	ubiegły
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów - w tym : od jednostek powiązanych	188.460,86	1.186.529,01
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	188.460,86	1.186.529,01
II.	Zmiana stanów produktów (zwiększenia - wielkość dodatnia, zmniejszenia - wielkość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1.291.145,31	1.276.040,77
I.	Amortyzacja	95.563,68	79.117,24
II.	Zużycie materiałów i energii	125.559,47	132.266,01
III.	Usługi obce	322.313,46	350.495,30
IV.	Podatki i opłaty, - w tym : podatek akcyzowy	7.858,00	17.906,85
V.	Wynagrodzenia	673.805,89	638.583,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53.626,46	54.884,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2.418,35	2.787,62
VIII.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów		
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	-1.102.684,45	-89.511,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	980.293,15	79.117,24
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	980.293,15	
III.	Inne przychody operacyjne		79.117,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne		880,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		880,00
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-112.391,30	-11.274,51
G.	Przychody finansowe	12.910,48	98.271,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach - w tym : od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki - w tym : od jednostek powiązanych	80,48	71,98
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	11.830,00	98.200,00
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki - w tym : dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-109.480,82	26.997,46
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto ((I + - J)	-109.480,82	26.997,46
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K+L-M)	-109.480,82	26.997,46

Włoszczowa 30.12.2011  
(sporządzono: miejscowość, data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
mgr inż. Monika Kowalska, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego  
we Włoszczowie

*[Podpis]*  
(imie i nazwisko oraz podpis kierownika  
jednostki lub członków organu wielosobowego)  
mgr Jolanta Tujaś

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

za okres 2011 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	3 011.146,36	2 930.057,95
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	3 011.146,36	2 930.057,95
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	3 011.146,36	2 930.057,95
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	-79.117,24	651.665,55
	a) zwiększenie (z tytułu)	6.880,00	651.665,55
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- <i>niedopłacone otrzymane środki trwałe i inwestycje</i>		651.665,55
	- <i>dotacje na inwestycje</i>	6.000,00	
	- <i>środki własne na inwestycje</i>	880,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	79.997,24	
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- <i>pokrycie amortyzacji</i>	79.117,24	
	- <i>inne zmniejszenia</i>	880,00	
	-		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	2 938.029,12	3 581 723,50
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
<b>2.1.</b>	<b>Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
<b>2.2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
<b>3.1.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>		
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
<b>4.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>		
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
<b>5.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		

	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		26.997,46
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		26.997,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		26.997,46
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		26.997,46
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7.971,17	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7.971,17	
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7.971,17	
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7.971,17	26.997,46
8.	Wynik netto	26.997,46	-109.480,82
	a) zysk netto	26.997,46	
	b) strata netto		109.480,82
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2.957.055,41	3.499.240,14
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Miejscowość

, dnia

Zatwierdził:

Sporządził:

Włoszczowa 30.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Monika Kowalczyk

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Kultury i Rekreacyjnego  
w Włoszczowie

mgr Jolanta Tyjas