

**UCHWAŁA NR XXVIII/139/09**  
**RADY POWIATU WŁOSZCZOWSKIEGO**  
**z dnia 25 czerwca 2009 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za 2008r.**

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. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458 ),oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694, z 2003r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139 , poz. 1324, Nr 229, poz. 2276, z 2004r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz.2155, z 2005r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252, z 2006r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540; z 2008r. Nr 63, poz. 393, Nr 144, poz. 900, Nr 171, poz. 1056, Nr 214, poz. 1343), **Rada Powiatu u c h w a ł 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 2008r. wykazujące ujemny wynik finansowy netto w kwocie 502,96 zł (słownie: pięćset dwa złote, 96/100), stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Powiatu**

  
**Jerzy Bała**

BILANS JEDNOSTEK (z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli) sporządzony na dzień 31.12.2008r.

A K T Y W A	Stan na dzień		P A S Y W A	Stan na dzień	
	31.12.2007r.	31.12.2008r.		31.12.2007r.	31.12.2008r.
A. Aktywa trwałe		3 089 118,64	A. Kapitał (fundusz) własny	1 495,12	3 090 108,80
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		3 090 641,76
1. Koszty prac rozwojowych			II. Należne, lecz nie wpłacone wpłaty kapitał podstawowy (wartość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wartość 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. Rzeczowo aktywa trwałe		3 089 118,64	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo wieczyste użytkowania gruntów)		9 585,55	VIII. Zysk (strata) netto	1 495,12	- 501,96
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 079 535,09	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			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		
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		
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		
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		
D. Aktywa obrotowe		990,16	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. Zapasy			- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku produkcji			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wksłowe		
4. Towary			g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na dostawy			h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe			i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych:			3. Fundusze specjalne		
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
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 finansowe					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 495,12	990,16			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	1 495,12	3 090 108,80	PASYWA RAZEM	1 495,12	3 090 108,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Monika Kozłowska

Włoszczowa 31.12.2008r.

Miejscowość, data

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Kulturowo-Rekreacyjnego  
we Włoszczowie

mgr Jolanta Tyjas

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM KULTURALNO-REKREACYJNE we Włoszczowie Numer identyfikacyjny REGON: 142 809 00 31 054; REGON: 260164 150	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2008 r.</b>	Adresat wystać bez pisma przewodniego <b>STAROSTWO POWIATOWE WE WŁOSZCZOWIE</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>144.764,50</b>	<b>320.820,45</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	144.764,50	320.820,45	
1.w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	105.000,00	193.780,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,0	0,0	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,0	0,0	
V. Pozostałe dochody budżetowe	0,0	0,0	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>143.271,58</b>	<b>400.316,85</b>	
I. Amortyzacja	0,0	78.962,44	
II. Zużycie materiałów i energii	45.569,99	80.564,40	
III. Usługi obce	58.560,77	61.749,64	
IV. Podatki i opłaty	0,0	6.651,00	
V. Wynagrodzenia	30.675,69	144.235,85	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8.038,31	27.107,95	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	426,82	1.045,57	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0	
IX. Udzielone dotacje	0,0	0,0	
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,0	0,0	
XI. Pozostałe obciążenia	0,0	0,0	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>1.492,92</b>	<b>-79.496,40</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,0</b>	<b>78.962,44</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	
II. Dotacje	0,0	0,0	
III. Pokrycie amortyzacji	0,0	78.962,44	
IV. Inne przychody operacyjne	0,0	0,0	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	

1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,0	0,0
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,0	0,0
	<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1.492,92</b>	<b>-533,96</b>
	<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,20</b>	<b>31,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0
II.	Odsetki	0,20	31,00
III.	Inne	0,0	0,0
	<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	I. Odsetki	0,0	0,0
II.	Inne	0,0	0,0
	<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>1.493,12</b>	<b>-502,96</b>
	<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J. II.)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	I. Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0
II.	Straty nadzwyczajne	0,0	0,0
	<b>K. Zysk (strata) brutto (1 ± J)</b>	<b>1.493,12</b>	<b>-502,96</b>
	<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>1.493,12</b>	<b>-502,96</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Kowalczyk*

(główny księgowy)

2009-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Kultury i Rekreacyjnego  
we Włoszczowie

*Jolanta Tyjas*  
mgr Jolanta Tyjas

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer Identyfikacyjny REGON POWIATOWE CENTRUM KULTURALNO-REKREACYJNE we Włoszczowie 29-100 Włoszczowa, ul. Koniecpolska 42 NIP: 609-00-31-064; REGON: 29019...0	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na 31-12-2008 r.	Adresat wisać bez pisma przewodniego <b>STAROSTWO POWIATOWE WE WŁOSZCZOWIE</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			0
<b>II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>			
			3.169.574,20
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		1.493,12
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
II.3.	Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		
II.4.	Aktualizacja środków trwałych		
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje		3.168.081,08
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.9.	Inne zwiększenia		
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>			
			78.962,44
III.1.	Strata za rok ubiegły		
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
III.5.	Pokrycie amortyzacji		78.962,44
III.6.	Aktualizacja środków trwałych		
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
III.9.	Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.10.	Inne zmniejszenia		
<b>IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>			3.090.611,76
<b>V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			
V.1.	Zysk netto		
V.2.	Strata netto (-)		- 502,96

VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych, zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		
VII.	Fundusz (poz. IV+,-V-VI)		3.090.108,80

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*(główny księgowy)*  
*mgr inż. Monika Nowaczyk*

2009-03-31

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Powiatowego Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego  
 w Włocławku

.....  
*(kierownik jednostki)*