

**UCHWAŁA NR XXXVIII/190 /10**  
**RADY POWIATU WŁOSZCZOWSKIEGO**  
**z dnia 18 czerwca 2010 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za 2009r.**

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), )oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223, Nr 165, poz. 1316; z 2010r. Nr 47, poz. 278), **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 2009r. wykazujące ujemny wynik finansowy netto w kwocie 7 971,17 zł (słownie: siedem tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych, siedemnaście groszy), stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Powiatu**

  
**Bała Jerzy**

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM TURALNO REKREACYJNE Numer identyfikacyjny REGON Włoszczowa, ul. Konieopolska 42 REGON: 140947	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2009 r.	STAROSTWO POWIATOWE WE WŁOSZCZOWIE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>320.820,45</b>	<b>528.248,66</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		320.820,45	528.248,66
1.w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		193.780,00	341.445,87
II.Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,0	0
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,0	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>400.316,85</b>	<b>625.264,13</b>
I. Amortyzacja		78.962,44	78.962,44
II. Zużycie materiałów i energii		80.564,40	160.987,39
III. Usługi obce		61.749,64	123.729,88
IV. Podatki i opłaty		6.651,00	10.042,49
V. Wynagrodzenia		144.235,85	218.176,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		27.107,95	32.107,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1.045,57	1.257,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,0	0
IX. Udzielone dotacje		0,0	0
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,0	0
XI. Pozostałe obciążenia		0,0	0
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>-79.496,40</b>	<b>-97.015,47</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>78.962,44</b>	<b>78.962,44</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,0	0
II. Dotacje		0,0	0
III. Pokrycie amortyzacji		78.962,44	78.962,44
IV. Inne przychody operacyjne		0,0	0

<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
I. Koszty inwestycji finansowych 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>-533,96</b>	<b>-18.053,03</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>31,00</b>	<b>10.081,86</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0
II. Odsetki	31,00	81,86
III. Inne	0,0	10.000,00
<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>-502,96</b>	<b>-7.971,17</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 (I+J)</b>	<b>-502,96</b>	<b>-7.971,17</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>-502,96</b>	<b>-7.971,17</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Marianna Kowalczyk*

(główny księgowy)

2010-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Kultury i Rekreacyjnego  
w Wodzisławiu  
*mgr inż. Marianna Kowalczyk*  
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON <b>POWIATOWE CENTRUM KULTURALNO-REKREACYJNE we Włoszczowie</b> ul. Koniecpolska 42 41-100 Włoszczowa; ul. Koniecpolska 42 tel. 609-00-31-064; REGON: 260164390		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31-12-2009	Adresat wysłać 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	3.090.108,80
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		1.493,12	-502,96
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	3.090.611,76
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		78.962,44	78.962,44
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>				
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	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	3.011.146,36
<b>V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>				
V.1.	Zysk netto			
V.2.	Strata netto (-)		-502,96	-971,17

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	3.005.175,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Monika Kowalczyk*  
(główny księgowy)

2010-05-21  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego  
w Międzyzdrojach  
(kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTEK (z wyłączeniem części uboższej) sporządzony na dzień 31.12.2009r.

AKTYWA	Stan na dzień		PASYWA	
	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 089 118,64</b>	<b>3 010 156,20</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 090 108,80</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 090 611,76
1. Koszty prac rozwojowych			II. Należno, lecz nie wniesione 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	3 010 156,20	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-502,96
a) grunty (w tym prawo wieczyste użytkownika gruntu)	9 583,55	9 583,55	VIII. Zysk (strata) netto	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 079 535,09	3 000 572,65	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 960,36
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			- długoterminowa	
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowa	
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	
- udzieleno pożyczki			d) inne	8 960,36
- 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	
- udzieleno 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	1 999,95	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 216,83
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 wnoskowe	
4. Towary			g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 743,53
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:		1 103,00	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				
- udzieleno pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzieleno pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	990,16	876,95		
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>3 090 108,80</b>	<b>3 010 156,55</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>3 090 108,80</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *[Podpis]* Kopalczyk

Włoszczowa 31.05.2010r.

Miejscowość, data

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Kultury i Rekreacyjnego  
 w Włoszczowie

mgr *[Podpis]* Tyjas