



BILANS
INSTYTUCJI KULTURY
2011

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby



Informacja dodatkowa
- dodatkowe informacje i
objaśnienia do sprawozdania
finansowego Strzeleckiego Ośrodka
Kultury za 2011 rok

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień 31 grudnia 2011 roku za okres od 01 stycznia do końca roku kalendarzowego.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i braku okoliczności wskazującej na zagrożenie kontynuowania działalności.

Na sprawozdanie finansowe Strzeleckiego Ośrodka Kultury składa się:

1. Informacja dodatkowa - wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans uproszczony.
3. Rachunek zysków i strat.
4. Informacja dodatkowa – zmiany w funduszu jednostki.

Sprawozdanie sporządzono w walucie polskiej - w złotych. Aktywa i pasywa zostały wycenione w bilansie zgodnie z ustawą o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych dokonano na podstawie planu amortyzacji.

Po stronie aktywów na dzień 31 grudnia 2011 roku występują aktywa trwałe i obrotowe.

Aktywa trwałe to:

- wartości niematerialne i prawne umorzone w 100%,
- rzeczowe aktywa trwałe .

Zmianę wartości aktywów trwałych przedstawia załącznik nr 1.

Aktywa obrotowe to:

- należności krótkoterminowe załącznik nr 2,
- środki pieniężne (zgromadzone na rachunku bankowym: obsługę prowadzi Bank Spółdzielczy w Strzelcach Opolskich oddz. w Leśnicy).

Po stronie pasywów na dzień 31.12.2011 roku występują:

Fundusz:

- fundusz jednostki (fundusz instytucji kultury),
- wynik finansowy (rok obrotowy 2011 zamknął się z wynikiem dodatnim),
- wynik finansowy z lat ubiegłych,
- zobowiązania krótkoterminowe przedstawia załącznik nr 2.

Przychody, koszty i wynik finansowy przedstawi rachunek zysków i strat sporządzony według wariantu porównawczego.

Stan środków zgromadzonych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2011 r. wynosi 275 123,67 zł.

Stan należności na dzień 31 grudnia 2011 dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi 101 182,89 zł w tym:

- należności wymagalne w kwocie – 4 387,94 zł,
- należności niewymagalne w kwocie – 4 878,05 zł,
- należności od Urzędu Skarbowego – 91 916,90 zł,

Na kwotę 4 053,40 zł składają się należności z tytułu wynajmu lokali i pomieszczeń Strzeleckiego Ośrodka Kultury 10 dłużników, co stanowi 4,00 % wszystkich należności.

Należności niewymagalne to świadczenia za wynajem pomieszczeń w budynku Strzeleckiego Ośrodka Kultury

W celu wyegzekwowania należności wysłano w 14 upomnień na kwotę 7 637,45 zł oraz przekazano Radcy Prawnemu dokumenty pięciu dłużników na kwotę 4 594 zł. Na dzień 28 lutego 2012 roku zapłaciło należności 10 dłużników. W stosunku do czterech dłużników na łączną kwotę 2 984,40 wszczęto postępowania sądowe, z tego na kwotę 1098,00 zł przekazano wyrokiem sądu do komornika w celu wyegzekwowania zadłużenia.

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2011 roku dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi 1 087,77 zł i stanowią one zobowiązania niewymagalne z tytułu usług i inne (faktury kosztowe za m-c grudzień 2011 r. składka na PKZP oraz zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4)

W celu finansowania działalności kulturalnej Strzelecki Ośrodek Kultury prowadzi dodatkową działalność gospodarczą. Przychody w 2011 roku uzyskane są z wynajmu sali widowiskowej oraz pomieszczeń, świadczenia reklam, wypożyczeń sprzętu nagłośnieniowego. Przychody te stanowią niewielki procent do ogółu przychodów i w całości przeznaczone są na działalność statutową Strzeleckiego Ośrodka Kultury.

Nie wyodrębniono kosztów działalności gospodarczej - wynajem sal odbywa się sporadycznie: koszty związane z ogrzewaniem, oświetleniem i utrzymaniem czystości ponoszone są ze względu na działalność kulturalną niezależnie od działalności gospodarczej.

Dane dotyczące zatrudnienia.

Zatrudnienie średnioroczne w 2011 roku wynosi 35 osób - 25,44 etatu:

- pracownicy administracji – 9 osób,
- pracownicy obsługi – 4 osoby,
- instruktorzy i pracownicy świetlic - 22 osoby.

Strzelce Opolskie 2012.03.30

DYREKTOR
Strzeleckiego Ośrodka Kultury
mgr Violetta Zalejska

REGON: 160165458
(numer statystyczny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wi ers z	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			1	2
A	Aktywa trwałe	1 616 692,34	1 666 913,49	A	Fundusze własne	1 887 324,31	2 042 132,28
I	Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	I	Fundusz jednostki	1 616 692,34	1 666 913,49
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 616 692,34	1 666 913,49	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
1.1	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	1 526 469,04	1 580 731,93	III	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	47 681,79	47 990,36	IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	131 292,06	104 586,82
1.3	Inne środki trwałe	42 541,51	38 191,20	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	131 292,06	104 586,82
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	+139 339,91	+270 631,97
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 930,80	1 087,77
B	Aktywa obrotowe	353 562,77	376 306,56	I	Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,0	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	82 930,80	1 087,77
II	Należności krótkoterminowe	81 261,97	101 182,89	1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	272 300,80	275 123,67	2	Inne zobowiązania	82 930,80	1 087,77
1	Środki pieniężne	272 300,80	275 123,67	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma bilansowa		1 970 255,11	2 043 220,05	Suma bilansowa		1 970 255,11	2 043 220,05

Strzelce Opolskie 30-03-2012 r.
miejsce i data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
sporządził
mgr Teresa Wyrwich

DYREKTOR
Strzeleckiego Ośrodka Kultury
Kierownik jednostki
mgr Violetta Zalejska

STRZELECKI OŚRODEK KULTURY 47-100 STRZELCE OPOLSKIE PLAC STEFANA ŻEROMSKIEGO 7 756-192-48-34 REGON 160165458		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT instytucji kultury (WARIANT PORÓWNAWCZY) STRZELECKIEGO OŚRODKA KULTURY SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2011 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W STRZELCACH OPOLSKICH Wysłać bez pisma przewodnego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	47 036,55	81 585,92		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 036,55	81 585,92		
1.	w tym: dotacje zaliczone do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Pozostałe dochody budżetowe	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 995 931,61	2 053 449,91		
I.	Amortyzacja	104 242,30	73 697,24		
II.	Zużycie materiałów i energii	334 394,35	301 895,42		
III.	Usługi obce	441 907,00	510 805,79		
IV.	Podatki i opłaty	20 185,41	10 032,78		
V.	Wynagrodzenia	889 750,16	901 742,40		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	174 504,13	220 914,88		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	30 948,26	34 361,40		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Udzielone dotacje	0,00	0,00		
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
XI.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk(strata) ze sprzedaży (A_B)	-1 948 895,06	-1 971 863,99		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 079 628,18	2 077 577,06		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	1 902 310,00	1 950 331,00		
III.	Pokrycie amortyzacji	104 242,30	73 697,24		
IV.	Inne przychody operacyjne	73 075,88	53 548,82		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 304,94		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 304,94		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	130 733,12	104 408,13		
G.	Przychody finansowe	558,94	178,69		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	558,94	178,69		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	131 292,06	104 586,82		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00		
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	131 292,06	104 586,82		
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	131 292,06	104 586,82		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jan Wyrwich
mgr Jan Wyrwich
(główny księgowy)

Strzelce Opolskie, 2012.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Strzeleckiego Ośrodka Kultury
Małgorzata Jezka
(kierownik jednostki) Jezka

STRZELECKI OŚRODEK
KULTURY
7-100 STRZELCE
OPOLSKIE ul. PLAC
STEFANA ŻEROMSKIEGO

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

STRZELECKI OŚRODEK KULTURY

sporządzone na dzień 31-12-2011 r.

Adresat

URZĄD NIEJSKI
W
STRZELCACH OPOLSKICH

Wysłać bez pisma przewodniego

numer identyfikacyjny
REGON 160165458

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 803 468,07	1 616 692,34
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	56 806,48	394 550,36
I.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	56 806,48	270 631,97
I.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego	0,00	0,00
I.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	0,00	123 918,39
I.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
I.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego na rok bieżący	0,00	0,00
I.9. Inne zwiększenia	0,00	0,00
III. Zmniejszenia funduszu jednostki	104 242,30	73 697,24
III.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
III.5. Pokrycie amortyzacji	104 242,30	73 697,24
III.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
III.10. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I + II - III)	1 756 032,25	1 937 545,46
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	131 292,06	104 586,82
V.1. zysk netto	131 292,06	104 586,82
V.2. strata netto	0,00	0,00
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
VII. Fundusz (poz. IV +, -V -VI)	1 887 324,31	2 042 132,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Teresa Wyrwich

(główny księgowy)

30-03-2012

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Strzeleckiego Ośrodka Kultury


mgr Violetta Zalejska

(kierownik jednostki)

AKTYWA TRWAŁE I ICH UMORZENIE
wykaz sporządzony na dzień 31-12-2011

L.p	Grupa	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	zmiany:		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
I	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE					
	1	Budynki i lokale				
		warość brutto	2 505 446,24	-	-	2 505 446,24
		umorzenie	1 082 828,75	-	-	1 145 464,47
		wartość netto	1 422 617,49	-	-	1 359 981,77
	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
		warość brutto	130 557,12	137 369,32	-	267 926,44
		umorzenie	26 705,57	13 450,93	-	47 176,28
		wartość netto	103 851,55	123 918,39	-	220 750,16
	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
		warość brutto	168 306,00	-	31 000,74	137 305,26
		umorzenie	145 658,00	-	22 648,00	137 305,26
		wartość netto	12 314,63	-	8 352,74	-
	5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
		warość brutto	24 378,87	-	-	24 378,87
		umorzenie	24 378,87	-	-	24 378,87
		wartość netto	-	-	-	-
	6	Urządzenia techniczne				
		warość brutto	132 925,39	31 000,74	-	163 926,13
		umorzenie	84 477,80	22 648,00	-	115 935,77
		wartość netto	35 367,16	8 352,74	-	47 990,36
	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
		warość brutto	172 771,20	-	-	172 771,20
		umorzenie	130 229,69	-	-	134 580,00
		wartość netto	42 541,51	-	-	38 191,20
	Razem środki trwale amortyzowane stopniowo					-
		warość brutto	3 134 384,82	168 370,06	31 000,74	3 271 754,14
		umorzenie	1 517 692,48	36 098,93	22 648,00	1 604 840,65
		wartość netto	1 616 692,34	132 271,13	8 352,74	1 666 913,49
II	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE					
	Amortyzowane jednorazowo					
		warość brutto	556 815,71	5 354,30	-	562 170,01
		umorzenie	556 815,71	5 354,30	-	562 170,01
		wartość netto	-	-	-	-
III	ŚRODKI TRWAŁE RAZEM					
		warość brutto	3 691 200,53	173 724,36	31 000,74	3 833 924,15
		umorzenie	2 074 508,19	41 453,23	22 648,00	2 167 010,66
		wartość netto	1 616 692,34	132 271,13	8 352,74	1 666 913,49

Strzelce Opolskie, 2012.03.30

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Wyrwich

DYREKTOR
Strzaleckiego Ośrodka Kultury
mgr Violetta Zalejska

**Wykaz należności i zobowiązań
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku**

L.p	symbol konta	Nazwa wierzyciela- dłużnika	tytuł należności- zobowiązania	Kwota	
				Wn	Ma
	200	STE-POL Marcin Stefański	wynajem	160,00	-
	200	KAJA	wynajem	360,00	-
	200	REMES	wynajem	-	246,00
	200	City Sat Gordzielik	wynajem	82,76	-
	200	PROJEKT Serwis	wynajem	976,00	-
	200	REA	wynajem	1 098,00	-
	200	DAN WITA	wynajem	700,00	-
	200	AGRALA	wynajem	390,40	-
	200	OUTDOM CINEMA	wynajem	-	0,23
	200	EKO STYL Systemy Sanitarne	wynajem	184,50	-
	200	ANDAFIL	wynajem	184,50	-
	200	KOCZYK DARIUSZ	wynajem	196,80	-
Razem konto - 200				4 332,96	246,23
	210	PRO PUBLICO BONO	zwrot podatek Vat	54,98	-
	210	TAURON	energia elektryczna	4 878,05	-
Razem konto - 210				4 933,03	-
	221	Urząd skarbowy	PIT 4R	-	185,10
	224	Urząd skarbowy	podatek VAT	75 855,90	-
			korekta podatku CIT	16 061,00	-
Razem konto - 22				91 916,90	185,10
	241	składka KZP			630,00
Razem konto - 241				-	630,00
	253	Pozostałe rozrachunki -sumy do wyjaśnienia			26,44
Razem konto - 253				-	26,44
Ogółem należności i zobowiązania				101 182,89	1 087,77

Strzelce Opolskie 2012.03.30

DYREKTOR
 Strzeleckiego Ośrodka Kultury

 mgr Violetta Zalejska

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Teresa Wyrwich

Bilans sald sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku

Konto	Nazwa Konta	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		Wn	Ma	Wn	Ma
011	Środki trwałe amortyzowane stopniowo	1 823 107,26	-	1 947 025,65	
013	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	26 693,56	-	58 950,80	
020	Wartości niematerialne i prawne	2 707,48	-	8 061,74	
071	Odpsy umorzeniowe środków trwałych - amortyzowanych stopniowo	-	206 414,92		280 112,16
072	Odpsy umorzeniowe środków trwałych - amortyzowanych jednorazowo		26 693,56		58 950,80
073	Odpsy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych		2 707,48		8 061,74
131	Rachunek bieżący środków pieniężnych	272 300,80	-	275 123,67	
200	Należności od odbiorców usług	9 149,59	-	4 332,96	246,23
210	Zobowiązania wobec dostawców i usług	2 019,00	31 887,43	4 933,03	
221	Rozrachunki z US z tyt. podatku dochodowego	0,00	7 702,00		185,10
224	Rozrachunki z US z tyt. podatku VAT	70 084,64	0,00	91 916,90	
229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	42 701,32	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
243	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	640,05	0,00	630,00
253	Pozostałe rozrachunki- sumy do wyjaśnienia	8,74	0,00	0,00	26,44
800	Fundusz instytucji kultury	-	1 616 692,34		1 666 913,49
820	Rozliczenie wyniku finansowego	-	139 339,91		270 631,97
860	Wynik finansowy	0,00	131 292,06		104 586,82
	Suma bilansowa ogółem	2 206 071,07	2 206 071,07	2 390 344,75	2 390 344,75

Strzelce Opolskie, 2012.03.30

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Wyrwich

DYREKTOR
Strzeleckiego Ośrodka Kultury
mgr Violetta Zalejska

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2011

syntetycznie wg 2 znaków

Lp.	Konto	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	01	0,00	0,00	2 005 976,45	0,00	2 005 976,45	0,00
2	02	0,00	0,00	8 061,74	0,00	8 061,74	0,00
3	07	0,00	73 697,24	0,00	347 124,70	0,00	347 124,70
4	13	0,00	0,00	2 640 121,21	2 364 997,54	275 123,67	0,00
5	20	0,00	0,00	16 012,73	11 926,00	4 332,96	246,23
6	21	0,00	0,00	96 766,49	91 833,46	4 933,03	0,00
7	22	13 634,80	15 658,49	228 608,81	136 877,01	91 916,90	185,10
8	24	0,00	3 219,00	35 150,00	35 780,00	0,00	630,00
9	25	34,34	165,83	31 915,34	31 941,78	0,00	26,44
10	80	73 697,24	0,00	79 444,44	1 746 357,93	0,00	1 666 913,49
11	82	0,00	0,00	0,00	270 631,97	0,00	270 631,97
12	86	2 054 906,72	2 159 493,54	2 186 198,78	2 290 785,60	0,00	104 586,82
		2 142 273,10	2 252 234,10	7 328 255,99	7 328 255,99	2 390 344,75	2 390 344,75

WYKONANY KSIĘGOWY
 Sporządził
 mgr Teresa Wyrwich

DYREKTOR
 Strzeleckiego Ośrodka Kultury
 mgr Violetta Zalejska

Aktualna strona:	2 142 273,10	2 252 234,10	7 328 255,99	7 328 255,99	2 390 344,75	2 390 344,75
Narastająco:	2 142 273,10	2 252 234,10	7 328 255,99	7 328 255,99	2 390 344,75	2 390 344,75