

**UCHWAŁA NR XXVI/239/2012**  
**RADY GMINY SZEMUD**  
**z dnia 28 czerwca 2012 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum  
Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Szemudzie za rok 2011**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) po rozpatrzeniu rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie za rok 2011

**RADA GMINY SZEMUD**

uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Szemudzie za rok 2011, na które składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 188.642,41zł,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujący stratę bilansową w wysokości 564,81zł,
- 3) Informacja dodatkowa i objaśnienia.

§ 2

Wyraża się zgodę na pokrycie straty bilansowej w kwocie 564,81zł z funduszu statutowego Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## UZASADNIENIE:

Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji jako samorządowa instytucja kultury samodzielnie gospodaruje posiadanymi środkami oraz sporządza roczne sprawozdanie finansowe nie później niż w ciągu 3 m-cy od dnia bilansowego. Odpowiedzialnym za sporządzenie sprawozdania jest kierownik jednostki (dyrektor GCKSiR), który przedstawia je do zatwierdzenia organowi założycielskiemu (Radzie Gminy Szemud). Zgodnie z ustawą o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do końca czerwca 2012r.

### Informacje o rocznym sprawozdaniu finansowym:

Głównym źródłem utrzymania jednostki jest dotacja z budżetu Gminy Szemud oraz przychody pozyskane z działalności sportowej z tytułu wynajmu Hali sportowej dla indywidualnych i zbiorowych odbiorców oraz wynajmu Sali korekcyjnej.

**W okresie od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 Centrum osiągnęło przychody w wysokości 1.045.800,26 zł, w tym:**

Lp.	Przychody z tytułu	Wykonanie	Struktura %
1.	2.	3.	4.
1.	Dotacja z budżetu Gminy Szemud	490.952,00	46,95%
2.	Przychody z działalności kulturalnej	46.681,05	4,46%
3.	Przychody z działalności sportowej	256.122,69	24,49%
4.	Przychody z działalności kotłowni	244.424,93	23,37%
5.	Pozostałe przychody operacyjne	9.697,21	0,93%
6.	Zmiana stanu produktów (zmniejszenie)	-2.077,62	-0,20%
7.	<b>Ogółem</b>	<b>1.045.800,26</b>	<b>100,00 %</b>

**Podział przychodów 2011 roku przedstawia się następująco:**

Przychody z tytułu	Wykonanie	Przychody z tytułu	Wykonanie
<b>1.Działalność kulturalna w tym:</b>	<b>46.681,05</b>	<b>2. Działalność sportowa w tym:</b>	<b>256.122,69</b>
Sprzedaż biletów wstępu (koncerty)	3 606,47	Wpisowe za udział w zawodach sportowych oraz przychody z organizacji zawodów i turniejów sportowych + wpisowe - aerobik	8 007,59
Koncerty zespołu Koleczkowanie	2 851,85	Przychody z najmu hali i małej sali w tym:	3 650,40
Organizacja imprez zleconych m.in. Prelekcji „Aktywizacja zawodowa i społeczna osób bezrobotnych z gm. Szemud”	9 349,59	a) Najem przez szkoły	244 464,69
Wpłaty: kółka zainteresowań (muzyczne, gitarowe, plastyczne)	4 040,00	b) Najem indywidualny, w tym:	177 012,11
Wpłaty na organizację imprez takich jak: Babska Biesiada, przegląd Orkiestr Dętych, plenery: rzeźbiarski, malarski.	6 328,00	- Najem przez osoby prywatne	58 112,30
Wynajem WOK-ów i wyposażenia (m.in. najem WOK-u w Szemudzie na cykl kursów, szkoleń- GOPS)	15 921,39	- Najem przez kluby sportowe	35 182,69
		- Najem szatni z prysznicami	21 466,20
		c) Najem na pokazy, szkolenia, prelekcje	1 463,42
		d) Najem lokali użytkowych (bar, pomieszczenie gosp.)	2 195,11
		<b>3.Działalność pomocnicza – kotłownia (dostawa ciepła)</b>	<b>244.424,93</b>
		Dostawa ciepła do szkół i hali	230 687,91
		Podgrzanie wody do gimnazjum i na potrzeby hali	13 737,02
		<b>4. Dotacja podmiotowa</b>	<b>490.952,00</b>
		Dotacja z budżetu Gminy Szemud	490.952,00
		<b>5. Pozostałe przychody w tym:</b>	<b>9.697,21</b>
		<b>5.1.Pozostałe przychody z dział. kulturalnej</b>	<b>6 402,53</b>
		Darowizny i inne przychody ( darowizny - imprezy: V Pomorski Festiwal Pieśni Wielkopostnej, Przegląd	3 496,88

orkiestr dętych, Dzień dziecka)	
Przychody za reklamę	2.679,67
Przychody finansowe i inne ( odsetki, wynagrodzenie z tyt. terminowej zapłaty podatków, itp.)	225,98
<b>5.2. Pozostałe przychody z działalności sportowej</b>	<b>3.294,68</b>
Refakturowanie energii el., wody, ścieków, telefonów	2 928,83
Przychody za reklamę	365,85
<b>6. Zmiana stanu produktów (zmniejszenie)</b>	<b>- 2.077,62</b>
<b>Przychody roku 2011</b>	<b>1.045.800,26</b>

**W okresie od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 Centrum poniosło koszty w wysokości 1.046.316,07, w tym:**

Lp.	Koszty z tytułu	Wykonanie	Struktura %
<b>I.</b>	<b>Koszty rodzajowe</b>	<b>1 045 640,61</b>	<b>99,94%</b>
1.	Amortyzacja	10 570,72	1,01%
2.	Zużycie materiałów i energii	427 096,56	40,82%
3.	Usługi obce	95 797,25	9,16%
4.	Podatki i opłaty	821,75	0,08%
5.	Wynagrodzenia	407 233,09	38,92%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84 616,11	8,09%
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 505,13	1,86%
<b>II.</b>	<b>Koszty operacyjne</b>	<b>553,25</b>	<b>0,05%</b>
1.	Inne koszty operacyjne	553,25	0,05%
<b>III.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>122,21</b>	<b>0,01%</b>
1.	Koszty finansowe	122,21	0,01%
<b>IV.</b>	<b>Ogółem</b>	<b>1 046 316,07</b>	<b>100,00 %</b>

#### Zestawienie kosztów wg ośrodków odpowiedzialności:

Nazwa ośrodka	Amortyzacja	Zużycie materiałów	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodzenia	Ubezpiecz. społeczne	Pozostałe koszty	Koszty operacyjne	Koszty finansowe	Koszty ogółem
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
<b>WOK Szemud</b>	0,00	12 312,01	1 921,12	0,00	29 284,02	6 073,04	198,30	0,00	0,00	<b>49 788,49</b>
<b>WOK Kielno</b>	0,00	17 597,30	4 624,94	0,00	25 469,05	5 011,02	179,60	0,00	0,00	<b>52 881,91</b>
<b>WOK Łebno</b>	0,00	2 665,32	1 495,28	0,00	13 703,69	2 938,80	267,26	0,00	0,00	<b>21 070,35</b>
<b>GIR Łebno</b>	2 438,40	395,18	7 420,37	0,00	15 147,00	3 700,51	4 883,95	0,00	0,00	<b>33 985,41</b>
<b>Zespół regionalny "Koleczkowanie"</b>	2 354,43	2 564,84	653,89	0,00	15 484,90	3 859,36	149,52	0,00	0,00	<b>25 066,94</b>
<b>Kółka zainteresowań</b>	0,00	1 405,14	0,00	0,00	24 702,46	5 125,84	0,00	0,00	0,00	<b>31 233,44</b>
<b>Plac zabaw w Szemudzie</b>	1 497,43	241,65	307,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>2 046,58</b>
<b>Hala Wid. Sportowa (imprezy kulturalne)</b>	0,00	35 219,69	29 931,58	0,00	47 947,75	8 871,46	5 619,75	0,00	0,00	<b>127 590,23</b>
<b>Hala Wid. Sportowa (działalność sportowa)</b>	4 280,46	129 981,63	29 691,63	0,00	70 097,93	13 166,80	200,00	0,00	0,00	<b>247 418,45</b>
<b>Kotłownia przy Hali</b>	0,00	218 858,87	7 766,55	0,00	9 904,38	3 393,58	0,00	0,00	0,00	<b>239 923,38</b>

<b>Koszty biura</b>	0,00	5 854,93	11 984,39	821,75	155 491,91	32 475,70	8 006,75	553,25	122,21	<b>215 310,89</b>
<b>Razem:</b>	<b>10 570,72</b>	<b>427 096,56</b>	<b>95 797,25</b>	<b>821,75</b>	<b>407 233,09</b>	<b>84 616,11</b>	<b>19 505,13</b>	<b>553,25</b>	<b>122,21</b>	<b>1 046 316,07</b>

Wynik finansowy instytucji za rok 2011 (strata na działalności będąca różnicą pomiędzy przychodami i kosztami ich uzyskania) w kwocie **564,81zł** zostanie w całości pokryta z funduszu statutowego Centrum. Zgodnie z art. 53 ust. 3 ustawy o rachunkowości pokrycie wyniku finansowego netto (straty) może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający (Radę Gminy Szemud).

**Informacja na temat stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2011r.**

1	<b>Dział merytoryczny kultura</b> - Instruktorzy kultury	4,725
2	<b>Dział merytoryczny sport</b> - Instruktor sportu	0,5
3	<b>Obsługa</b> (sprzątaczkki, palacz co, konserwator)	3,5
4	<b>Biuro</b> - księgowość, płace, administracja	2,0
5	<b>Zarządzający - dyrektor</b>	1,0
<b>Razem:</b>		<b>11,725</b>

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu finansowego Centrum za rok 2011 zostało dołączone do sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Gminy Szemud za rok 2011.

Szemud, dnia 28.05.2012r.

Sporządziła: Marcelina Stubba