

URZĄD MIASTA I GMINY
42-230 Konięcpol
ul. Chrzęstowska 6 "A"
tel: (34)3551-881-85 fax: (34)3551-756
IDS 000523809 NIP 949-00-47-604

Zarządzenie nr.....0050/12/2011.....Burmistrza Miasta
i Gminy w Konięcpolu z dnia.....16.03.2011.....w sprawie
zatwierdzenia BILANSU

§

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości
zatwierdzam Bilans „OŚRODKA KULTURY SPORTU I
REKREACJI ” w Konięcpolu sporządzony na dzień 31.12.2010 r.
Suma aktywów i pasywów wynosi zł. 488.262,63

§

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Ośrodka
Kultury Sportu i Rekreacji w Konięcpolu

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
[Signature]
mgr Józef Kaluza

OŚRODEK KULTURY SPORTU I REKREACJI
42-230 Koniecpol, ul. Zamkowa 27
NIP 573-011-09-85
tel. 034/55-14-11, tel./fax 034/355 13 20
- 2 -

Załącznik Nr .1 do Bilansu na dzień 31.12.2010r.

**W pozycji bilansu „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług”
wobec Z.U K. w Koniecpolu na dzień 31.12.2010 r. wynoszą
zł. 18.927,45 i w pozycji „Zobowiązania wobec budżetów “
zobowiązanie wobec Urzędu Miasta i Gminy z tytułu podatku
od nieruchomości wynosi zł. 16.277,00**

Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
w Koniecpolu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Kuśmierz

Załącznik Nr.2 do Bilansu na dzień 31.12.2010 r.

**W pozycji bilansu „Należności z tytułu dostaw i usług”
należności od Urzędu Miasta i Gminy na dzień 31.12.2010r.
wynoszą zł. 4.640,00**

Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
w Koniecpolu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Kuśmierz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2010

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2009	31.12.2010			31.12.2009	31.12.2010
A	Aktywa trwałe	437 976,94	417 715,82	A	Kapitał (fundusz) własny	344 713,43	305 433,66
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	317 153,43	324 452,31
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość 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	Rzeczowe aktywa trwałe	437 976,94	417 715,82	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	437 976,94	417 715,82	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	27 560,00	-19 018,65
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	404 484,05	388 453,35	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27 360,37	24 529,95	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	164 141,18	182 828,97
d)	środki transportu	6 132,52	4 732,52	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	16 016,00	
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	16 016,00	
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	16 016,00	
	- 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	148 125,18	180 828,97
b)	w pozostałych jednostkach			I	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	76 910,80	101 950,93
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		

B	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy	70 877,67	70 546,81			55 806,00	79 132,05
1	Materialy	28 276,05	13 421,46		- do 12 miesięcy	55 806,00	79 132,05
2	Półprodukty i produkty w toku	8 625,28	8 625,28		- powyżej 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe	4 527,46	4 796,18	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
4	Towary	0,00		f)	zobowiązania wekslowe		
5	Zaliczki na dostawy	15 123,31		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 323,00	22 818,88
II	Należności krótkoterminowe	16 168,18	23 886,90	h)	z tytułu wynagrodzeń	19,60	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych			i)	inne	1 762,20	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3	Fundusze specjalne	71 214,38	78 878,04
	- do 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		2 000,00
	- powyżej 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
b)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe		2 000,00
2	Należności od pozostałych jednostek	16 168,18	23 886,90		- krótkoterminowe		2 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 558,95	9 460,73				
	- do 12 miesięcy	14 558,95	9 460,73				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 559,23	2 789,30				
c)	inne	50,00	11 636,87				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	26 061,44	32 849,78				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 061,44	32 849,78				
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 pieniężne	26 061,44	32 849,78				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 061,44	32 849,78				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	372,00	388,67				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	508 854,61	488 262,63		PASYWA razem (suma poz. A i B)	508 854,61	488 262,63

Sporządzono dnia 07.03.2011

Główna Księgowa
 Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
 w Koniecpolu
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Maria Kusmierz

Maria Kusmierz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

mgr Jakub Budzynowski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dane uzupełniające do bilansu

- A. Objasnienie –wykazane w bilansie wartości środków trwałych obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące 940.158,80
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji

Finansowej i majątkowej:

1. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych...zł. 490,00.....
2. odpisy aktualizujące należności..... 14.258,53.....-
-
3. umorzenie środków trwałych.....847.565,95
4. umorzenie wyposażenia 77.844,32

Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
w Konięcpolu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Kuśmierz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01 01 2010 - 31 12 2010

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2009	31.12.2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	548 616,92	451 757,33
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	263 057,20	226 533,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	285 559,72	225 223,38
B	Koszty działalności operacyjnej	1 122 762,73	1 069 989,09
I	Amortyzacja	20 023,80	20 261,12
II	Zużycie materiałów i energii	214 300,88	194 211,25
III	Usługi obce	83 959,01	57 297,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	32 881,07	32 692,05
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	456 499,16	488 654,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 649,12	98 557,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	41 699,50	56 784,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	179 750,19	121 530,27
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-574 145,81	-618 231,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	608 340,37	615 202,65
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	533 600,00	535 600,00
III	Inne przychody operacyjne	74 740,37	79 602,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 068,75	15 392,33
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4 068,75	15 392,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	30 125,81	-18 421,44
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2 565,81	597,21
I	Odsetki, w tym:	2 565,81	597,21
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	27 560,00	-19 018,65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	27 560,00	-19 018,65
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	27 560,00	-19 018,65

Sporządzono dnia ... 07.03.2011

Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
w Koniecpolu
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Kuśmierz

Maria Kuśmierz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

D Y R E K T O R

mgr Jakub Bułdynowski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nazwa przedsiębiorstwa: **OSRODEK KULTURY SPORTU I REKREACJI**
 42-230 Koniecpol, ul. Zamkowa 27
 NIP 573-011-09-85
 tel. 034/55-14-11, tel./fax 034/355 13 20

za okres

01.01.2010 - 31.12.2010

- 2 -

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	317153,43	324452,31
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	317153,43	324452,31
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	317153,43	324452,31
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	27560,00	-19018,65
	a) zwiększenie (z tytułu)	1156957,29	1066959,98
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- <i>dotacja i środki na inwestycje</i>	533600,00	535600,00
	- <i>inne zwiększenia</i>	623357,29	531359,98
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1129397,29	1085978,63
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- <i>pokrycie amortyzacji</i>	20023,80	20261,12
	- <i>zrealizowane dochody budżetowe</i>	1096301,38	1065717,51
	- <i>strata z lat ubieg</i>	13072,11	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	344713,43	305433,66
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	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		
	- <i>zrealizowane dochody budżetowe</i>		
	- <i>pokrycie amortyzacji</i>		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	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		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto		
	a) zysk netto		
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	344713,43	305433,66
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Miejscowość *Koniecpol*

, dnia *07-03-2011* Zatwierdził:

Sporządził: *MARIA KUŚMIERZ*

Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
w Koniecpolu
GŁÓWNA KOLEJOWA
Maria Kuśmierz

DYREKTOR

Jakub Budzynowski
mgr Jakub Budzynowski

II. Koszty poniesione w O.K.S i O w roku 2010

1. koszty poniesione z tytułu działalności statutowej	zł.	948458,82
2. koszt własny sprzedanych produktów	zł.	85.150,67
3 koszt własny sprzedanych towarów	zł.	36.379,60
4. odsetki od kredytów	zł.	589,46
5. odsetki od zobowiązań	zł.	7,75
6. aktualizacja należności	zł.	14.258,53
7. darowizny – dla Kola Emerytów i Rencistów	zł.	500,00
8. spisane należności i drobne salda	zł.	633,80

Razem koszty w OKSiR zł. **1.085.978,63**

Wynik bilansowy w OKSiR

Przychody zł. **1.066959,98**

Koszty zł. **1.085.978,63**

strata zł. **19.018,65**

wyliczenie kosztów i przychodów do opodatkowania

Przychody nie zaliczane do przychodów za rok 2010

1. pokrycie amortyzacji zł. **20.261,12**

Razem przychody podatkowe zł. **1.046698,86**

Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu

1. odsetki od kredytu zł. 589,46

2. Darowizny zł. 500,00

3. Naliczony lecz nie przekazany na rachunek bankowy
Fundusz Świadczeń Socjalnych zł. 10.409,12

4. aktualizacja należności zł. 14.258,53

Razem zł. **25.757,11**

Razem koszty podatkowe zł. **1.060,221,52**

Wyliczenie wyniku podatkowego

Przychody	zł.	1.046.698,86
Koszty	zł.	1.060.221,52
<hr/>		
strata	zł	113.522,66

Objaśnienia : wykazana w bilansie wartość aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio umorzenie i odpisy aktualizujące o zł. 940.158,80

W tym : umorzenie wartości materialnych i prawnych	zł.	490,00
Umorzenie środków trwałych	zł.	847.565,95
Umorzenie wyposażenia	zł.	77.844,32
Odpisy aktualizujące należności	zł.	14.258,53

Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
w Koniepolu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Kuśmierz