

Projekt

z dnia 23 kwietnia 2012 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIAŁE BŁOTA**

z dnia 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie za okres od
01.01.2011 do 31.12.2011 r.**

Na podstawie art. 52 ust. 1 art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zmianami: Nr 157 poz 1241, Nr 165 poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378.), art. 18 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.: z 2002 r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113 , poz.984, Nr 153 , poz.1271, Nr 214, poz.1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203 , Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz.1441, Nr 175, poz.1457, z 2006 r. Nr 17, poz.128, Nr 181, poz.1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz.1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, Nr 149, poz. 887) oraz § 16 statutu Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 Ustawy o rachunkowości i §16 Statutu Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie, sprawozdanie finansowe WOK w Łochowie zatwierdza Rada Gminy. Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011. W roku 2011 WOK prowadził działalność zgodnie z założonym planem pracy i zakończył rok bilansowy dochodem bilansowym w wysokości 97 509,57 zł. Dochód bilansowy jest wynikiem poniesienia wydatków związanych z realizacją projektów inwestycyjnych, które zostaną odniesione w koszty na podstawie odpisów amortyzacyjnych, w kolejnych okresach sprawozdawczych.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1.	Dane		identyfikacyjne		jednostki
Nazwa: Wiejski	Ośrodek		Kultury		w Łochowie
Siedziba: 86-065	Łochowo,		ul.	Jałowcowa	7
Nr	NIP:				5542634815
Rejestracja: nr	REGON				340029753
Podstawowy	przedmiot	działalności	wg	PKD	(2007):
9004Z	–	działalność	obiektów	kulturalnych	

Wiejski Ośrodek Kultury w Łochowie jest samorządową instytucją Kultury. Prowadzi działalność i gospodarkę finansową na podstawie Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Dz.U. z 2001, nr 13, poz. 123 z późniejszymi zmianami). Ośrodek realizuje zadania z dziedziny wychowania, edukacji, upowszechniania kultury oraz rozwijania i zaspokajania potrzeb społeczeństwa w tej dziedzinie.

2.	Informacje		o posiadanych		jednostkach		organizacyjnych	
Podmiot	nie	posiada	wyodrębnionych		jednostek		organizacyjnych.	
3.	Wskazania		okresu		objętego		sprawozdaniem	
Sprawozdanie za rok obrotowy 2011 trwający od 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011.								

4. Informacje o trwaniu działalności
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. W okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia sprawozdania nastąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Wiejskiego Ośrodka Kultury. Na podstawie Uchwały nr RGK.0007.179.2011 Rady Gminy Białe Błota z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie połączenia gminnych instytucji kultury: Białobłockiego Ośrodka Kultury w Białych Błotach oraz Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie w jedną instytucję pod nazwą „Gminne Centrum Kultury” oraz nadania jej statutu z dniem 17 lutego 2012 roku nastąpiło wykreślenie z rejestru instytucji kultury Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie. Mienie, zobowiązania i wierzytelności połączonych instytucji przejęte zostało przez nowoutworzoną jednostkę – Gminne Centrum Kultury.

5. Opodatkowanie

Zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku dochody instytucji kultury w części orzeznaczonej na cele statutowe są wolne od podatku dochodowego. Wiejski Ośrodek Kultury w Łochowie nie jest płatnikiem podatku VAT.

6. Badanie sprawozdania

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami - polityką rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami

II. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI RACHUNKOWOŚCI):

1. Wycena aktywów i pasywów

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób określony ustawą o rachunkowości. Podstawę wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy stanowią:

-dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - ceny ich nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne

-dla zobowiązań - kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy

-dla należności - kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy

-dla środków pieniężnych w banku i kasie - ich wartość nominalna

2. Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Składniki majątku o okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przekazania do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

W roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowania ani wyceny.

Załącznik do Uchwały Nr

Rady Gminy Białe Błota

z dnia 2012 r.

BILANS

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	2011	2010		2011	2010
A Aktywa trwałe	181 632,68	25 325 30	A Kapitał (fundusz własny)	102 320,06	4 810,49
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		
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	181 632,68	25 325,30	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe	181 632,68	25 325,30			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 810,49	- 15 030,83
c) urządzenia techniczne i maszyny			VIII Zysk (strata) netto	97 509,57	19 841,32
d) środki transportu			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	181 632,68	25 325,30	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 055,08	50 531,90
2 Środki trwałe w budowie			I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2 Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa		
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1 Nieruchomości			- długoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe		
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) inne		
- udziały lub akcje			III Zobowiązania krótkoterminowe	18 162,05	42 445,95
- inne papiery wartościowe			1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4 Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2 Wobec pozostałych jednostek	16 936,65	41 277,71
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
B Aktywa obrotowe	2 842,46	30 017,09	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
1 Materiały			d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	10 276,35	30 516,55
2 Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	10 276,35	30 516,55
3 Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4 Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5 Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		
II Należności krótkoterminowe	122,00	133,67	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 405,56	10 761,16
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	254,74	
- do 12 miesięcy			3 Fundusze specjalne	1 225,40	1 168,24
- powyżej 12 miesięcy			IV Rozliczenia międzyokresowe	63 993,03	8 085,95
b) inne			1 Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek			2 Inne rozliczenia międzyokresowe	63 993,03	8 085,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			- długoterminowe	52 086,68	
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowe	11 906,35	8 085,95
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	122,00	133,67			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	2 394,80	29 185,54			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 394,80	29 185,54			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 394,80	29 185,54			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 394,80	29 185,54			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	325,66	697,88			
AKTYWA razem (suma poz. A i B)	184 475,14	55 342,39	PASYWA razem (suma poz. A i B)	184 475,14	55 342,39

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	448 666,38	15 484,25
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	449 038,60	15 484,25
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-372,22	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	388 575,65	444 842,41
I	Amortyzacja	22 931,08	1 776,73
II	Zużycie materiałów i energii	65 164,37	76 056,34
III	Usługi obce	51 126,56	50 951,45
IV	Podatki i opłaty w tym:	212,35	917,68
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	215 504,06	245 259,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 108,09	34 503,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 529,14	35 376,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	60 090,73	-429 358,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	37 418,84	450 885,72
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	31 262,20	443 966,00
III	Inne przychody operacyjne	6 156,64	6 919,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 686,01
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		1 686,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	97 509,57	19 841,55
G	Przychody finansowe	0,00	0,35
I	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki w tym:		0,35
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		058
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	97 509,57	19 841,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	97 509,57	19 841,32
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		

N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	97 509,57	19 841,32
---	-----------------------------	-----------	-----------

INFORMACJA DODATKOWA

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Majątek trwały

Składniki majątku trwałego

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia					
	stan na 31.12.2010	aktualizacja	przychody	przemieszczenia(+/-)	rozchody	stan na 31.12.2011
Środki trwałe	30 804,63	0,00	41 527,80	0,00	0,00	72 332,43
- Urządzenia techniczne	530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530,00
- Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne środki trwałe	30 274,63	0,00	41 527,80	0,00	0,00	71 802,43
WNiP	903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	26 692,78	0,00	140 670,29	0,00	0,00	167 363,07
Razem	58 400,41	0,00	182 198,09	0,00	0,00	240 598,50

Umorzenie środków trwałych

Umorzenie/amortyzacja					
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na 31.12.2010	aktualizacja	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia	stan na 31.12.2011
Środki trwałe	30 804,63	0,00	19 015,48	2 959,63	52 779,74
- urządzenia techniczne	530,00	0,00	0,00	0,00	530,00
- środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne środki trwałe	30 274,63	0,00	19 015,48	2 959,63	52 249,74
WNiP	903,00	0,00	0,00	0,00	903,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	1 367,48	0,00	3 915,60	0,00	5 283,08
Razem	33 075,11	0,00	22 931,08	2 959,63	58 965,82

Wartość netto środków trwałych

Wartość netto		
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na 31.12.2010	stan na 31.12.2011
Środki trwałe	0,00	19 552,69
- urządzenia techniczne	0,00	0,00
- środki transportu	0,00	0,00
- inne środki trwałe	0,00	19 552,69
WNiP	0,00	0,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	25 325,30	162 079,99
Razem	25 325,30	181 632,68

2. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
	31.12.2010	31.12.2011	do roku	powyżej roku
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	41 277,71	16 936,65	16 936,65	0,00
- z tytułu dostaw i usług	30 513,55	10 276,66	10 276,66	0,00
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	10 761,16	6 405,56	6 405,56	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	254,43	254,43	0,00
Razem zobowiązania	41 277,71	16 936,65	16 936,65	0,00

3. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne	
	31.12.2010	31.12.2011	do roku	powyżej roku
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe w tym:	133,67	122,00	122,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
- a tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	133,67	122,00	122,00	0,00
Razem należności	133,67	122,00	122,00	0,00

4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość należności.

5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu

6. Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe

Jednostka nie posiada nieamortyzowanych, ani nieumarzanych środków trwałych.

7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

8. Propozycja podziału zysku

Jednostka w bieżącym roku obrotowym nie wypracowała zysku.

9. Dane o stanie rezerw

Jednostka nie tworzyła w roku obrotowym rezerw.

10. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Treść	Stan na:	
	31.12.2010	31.12.2011
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:	697,88	325,66
1. ubezpieczenia	328,50	176,66
2. prenumerata	269,38	0,00
3. inne	100,00	123,00
Bierne rozliczenia kosztów, w tym:	8 085,95	5 953,59

1. nagroda roczna wypłacana w roku następnym	8 085,95	5 953,59
Przychody przyszłych okresów, w tym:	0,00	58 039,44
1.wielkość dotacji na realizację Projektu Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury w wysokości przyszłych odpisów amortyzacyjnych	0,00	58 039,44

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia
Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udzielono gwarancji i poręczeń.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów ośrodka

Przychody	
Dotacja z Urzędu Gminy	420 000,00
Pozostałe dotacje	31 262,20
Przychody z działalności statutowej	29 038,60
Pozostałe przychody	6 156,64
Przychody ogółem	486 457,44

2. Struktura kosztów ośrodka

Koszty realizacji celów statutowych	
Amortyzacja	22 931,08
Zużycie materiałów i energii	65 164,37
Usługi obce	51 126,56
Wynagrodzenia	215 504,06
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 108,09
ZFŚS	4 835,16
Podatki i opłaty	212,35
Pozostałe koszty	693,98
Przychody ogółem	388 575,65

Największą pozycją w kosztach ośrodka są koszty osobowe związane z zatrudnieniem pracowników. Koszty te obejmują:

- wynagrodzenia osobowe w kwocie	141	133,06
- wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-pranych w kwocie	74	371,00.
Przeciętne miesięczne wynagrodzenie z tytułu umów o pracę wyniosło	2 660,88	zł.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W jednostce nie zaniechano roku obrotowym żadnej działalności, nie jest również planowane zaniechanie działalności w roku następnym.

5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

W roku obrotowym nie wystąpiły zyski, ani straty nadzwyczajne.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku brutto)

Treść	
1. Zysk brutto	97 509,57
2. Dochody wolne lub zwolnione z podatku (-)	539 893,21
a) przychody ośrodka kultury przeznaczone na realizację celów statutowych (dotacje i darowizny)	463 143,57
b) dotacja rozwojowa – dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego ośrodka Kultury w Łochowie"	76 749,64
3. Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	0,00
4. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	58 039,44
a) dotacja rozwojowa – dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego ośrodka Kultury w Łochowie" w części zaliczonej do przychodów przyszłych okresów	58 039,44
5. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	384 344,20
a) odsetki ustawowe dla budżetu	0,00
b) wydatki i koszty sfinansowane z dotacji rozwojowej - dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego ośrodka Kultury w Łochowie"	18 710,20
c) wydatki na cele statutowe sfinansowane z otrzymanych dotacji i darowizn	365 634,00
6. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	0,00
7. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, ale nie ujęte w księgach	0,00
8. Strata podatkowa z lat ubiegłych (-)	0,00
9. Inne	0,00
10. Podstawa opodatkowania	0,00
11. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	0,00
14. Zysk netto	97 509,57

7. Rozliczenie wyniku finansowego

Dochód z działalności ośrodka jest konsekwencją zakupów środków trwałych oraz dokonaniem istotnych inwestycji w użytkowanych obcych środkach trwałych, które staną się pozycjami kosztowymi w kolejnych okresach sprawozdawczych poprzez koszty amortyzacji.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Średnia liczba zatrudn. b.r.	W tym	
		kobiety	mężczyźni
1. pracownicy ogółem, w tym:	7	6	1
a) pracownicy administracji	4	3	1
b) pracownicy pozostali	3	3	0

2. uczniowie	0	0	0
3. osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0	0	0

2. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Na podstawie Uchwały nr RGK.0007.179.2011 Rady Gminy Białe Błota z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie połączenia gminnych instytucji kultury: Białobłockiego Ośrodka Kultury w Białych Błotach oraz Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie w jedną instytucję pod nazwą „Gminne Centrum Kultury” oraz nadania jej statutu z dniem 17 lutego 2012 roku nastąpiło wykreślenie z rejestru instytucji kultury Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie. Mienie, zobowiązania i wierzytelności połączonych instytucji przejęte zostało przez nowoutworzoną jednostkę – Gminne Centrum Kultury.

Sprawozdanie	merytoryczne	WOK	w Łochowieza	rok	2011
Niniejsze	sprawozdanie	obejmuje	okres	od 01.01.2011 r.	do 31.12.2011 r.
W tym okresie	w WOK	odbywały się	następujące	zajęcia	stałe:
-	Zespół	folklorystyczny		„ŁOCHOWIANIE”	
-	Rytmika	dla	dzieci	przedszkolnych	
-	Sekcja		break	dance	
-		Koło		wokalne	
-	Klub	Seniora	„Razem	Raźniej”	
-	Spotkania terapeutyczne	dla dzieci	z rodzin	dotkniętych	problemami
-	Zajęcia w świetlicach środowiskowych	podległych	Wiejskiemu Ośrodkowi Kultury	w miejscowościach Lisi	i Łochowie.
-		Zajęcia	tenisa	stołowego	
-	Lekcje gry	na instrumentach	(gitara, keyboard, pianino,	skrzypce)	
-		Zajęcia		plastyczne	
-	Zajęcia	tańca	towarzyskiego	dla dzieci	i dorosłych
-	Zajęcia	tańca	nowoczesnego	dla	najmłodszych
-	Język	angielski	dla	dzieci	i młodzieży
-					Zumba

W okresie sprawozdawczym WOK był organizatorem lub współorganizatorem następujących imprez kulturalnych:

Styczeń				
-	XIX	Finał	WOŚP	
-	Dzień	Babci	i Dziadka	

Styczeń/Luty				
-		Ferie		Zimowe

Marzec				
-		Dzień		Kobiet.
-	VIII Gminny Turniej Szachowy	„O Puchar Wójta Gminy Białe Błota”.		
-	Spotkanie z VIP'em - Wizyta Wicemarszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Edwarda Hartwicha		
-	związana jest z zakończeniem remontu siedziby	WOK.		
-	Pożegnanie zimy - biblioteka WOK wspólnie z kl."0" z Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Łochowie			
-	pożegnała zimą i powitała wiosnę.			
-	Rozstrzygnięcie konkursu czytelniczego	– „Najlepszy czytelnik biblioteki dziecięcej”.		

Kwiecień

- Kobieta ubrana w marzenia – wystawa wiosenno-letniej kolekcji biżuterii autorskiej Aliny Pancer-Gutowskiej.

- Kiermasz Wielkanocny
- „Kopciuszek Barani Kożuszek” – teatrzyk dla dzieci w wieku od 3 do 10 lat.
- Wielkanocny Turniej Tenisa Stołowego

Maj

- Majówka - festyn
- Dzień Matki.
- Piknik indiański – festyn z okazji Dnia Dziecka.
- Wystawa biżuterii Sandry Musiał i Agaty Grzywacz.
- Maraton filmowy.

Czerwiec

- „Rowerowy Czad” – wyścigi rowerowe dla dzieci rocznik 2002 i młodsze.
- Dzień Dziecka – Lisi Ogon, Łochowice
- XIX Wojewódzki Turniej Recytatorski „O Pióro Jana Brzechwy”
- Dyskoteka z okazji Dnia Dziecka – Lisi Ogon
- "Wianki 2010" – impreza plenerowa nad wodami Kanału Noteckiego
- „Cudowny Świat Musicali” – koncert- Koncert rockowy – „Na rozpoczęcie wakacji” zespołu BLACK DIAMONDS

Lipiec

- Półkolonie dla dzieci i młodzieży w tym: wyjazdy do Lubostronia, Malborka, wycieczka tramwajem wodnym „Słonecznik”, wyjazd na Festiwal Sztuki Ulicznej, wyjazdy na basen, zawody sportowe, ogniska
- Kurs odchudzania
- Koncert utworów kameralnych Wolfganga Amadeusa Mozarta, które zaprezentuje kwartet smyczkowy w ramach Programu Dom Kultury+ Priorytet II

Sierpień

- Dożynki Gminne 2011
- Dzień pożegnania lata – festyn środowiskowy
- „Święto ziemniaka”- Lisi Ogon, Łochowo, Łochowice

Wrzesień

- Sztafeta Pokoleń – obchody upamiętniające rocznice wrześnieowe
- Zakończenie sezonu Nordic Walking

Październik

- II Wojewódzkie Spotkanie z Piosenką „W drodze na estradę”
- Halloween w świetlicach w Lisim ogonie i Łochowicach
- Szkolenia uzupełniające dla pracowników - w ramach Projektu Dom Kultury” Priorytet I
- „Małe projekty” - warsztaty Lokalnej Grupy Działania

Listopad

- Andrzejki
- „Od Mozarta do Pucciniego” – koncert w ramach Projektu Dom Kultury” Priorytet II
- Szkolenia uzupełniające dla pracowników - w ramach Projektu Dom Kultury” Priorytet I
- „Poezja jest tym, co w duszy gra” – wieczór poetycki Marianny Sikora
- Spotkanie miłośników historii
- wystawa biżuterii Sandry Musiał i Agaty Grzywacz
- „Małe projekty”
- warsztaty Lokalnej Grupy Działania
- Andrzejki

Grudzień

- „PoFilcujmy”- warsztaty filcowania

-	Mikołajki	w świetlicach	w Lisim	Ogonie	i Łochowicach
-	„Małe projekty”	– zakończenie	szkoleń	Lokalnej Grupy	Działania
-					Gwiazdka
-	Pierwsze	zawody	w jeździe	akrobatycznej	w skate i BMX
-					Jasełka
-		Wigilia			u Lisiczek
-		Wigilia			seniorów
-					Sylwester

Tak jak w latach ubiegłych tak i w roku sprawozdawczym w wyniku wieloletniej współpracy WOK i Dyrekcji Zespołu Szkół im. J.P. II, w sali widowiskowej Ośrodka Kultury odbywały się zajęcia tańca folklorystycznego klas I-III; które trwały do połowy listopada. Wiejski Ośrodek Kultury w Łochowie był również miejscem organizowania wielu imprez dla dzieci przez Niepubliczne Przedszkole „Pinokio” z Łochowa.

W czasie wakacji letnich WOK był miejscem spędzania wolnego czasu przez dzieci i młodzież z Łochowa i pobliskich miejscowości. Zainteresowaniem cieszyły się wycieczki do Lubostronia i Malborka. Udostępniona była również pracownia internetowa.

Sukcesem może także poszczycić zespół folklorystyczny „Łochowianie” działający przy WOK w Łochowie, który podczas VIII Wojewódzkiego festiwalu Pieśni Romantycznej” w Zbicznie zdobył II miejsce oraz Grand Prix „II Powiatowego Festiwalu Folkloru i Twórczości Ludowej Powiatu Bydgoskiego” w Koronowie. Niewątpliwym sukcesem było również zajęcie czołowych miejsc dzieci ze świetlicy w Lisim Ogonie i Łochowicach w Ogólnopolskim Konkursie Plastycznym pn. „Zwierzęta małe i duże”.

Zespół „Łochowianie” brał udział w wielu przeglądach i konkursach zespołów folklorystycznych, a także występował na licznych koncertach gminnych. Do najważniejszych imprez z udziałem zespołu należą:

„XIX	Finał	WOŚP”-	Łochowo
„Festiwal	Pieśni	Romantycznej	- Zbiczno
„Śniadanie	Wielkanocne”	-	Łochowo
Koncert z okazji	Powstania Wielkopolskiego	- ZS im. Jana Pawła II	w Łochowie
Spotkanie	z VIP’em	-	Łochowo
„Wojewódzki	Festiwal Zespołów Folklorystycznych	- Nakło nad	Notecią
„XII Jarmark	Jaszczurczy i Międzynarodowe Spotkania z Folklorem”	-	Chełmno
„Piknik motoryzacyjny”	w ramach Dnia Łochowa	-	Łochowo
„Wianki”	-	Lisi	Ogon
„Dożynki	Gminne”	- Białe	Błota
„II Powiatowy	Festiwal Folkloru i Twórczości Ludowej Powiatu Bydgoskiego	-	Koronowo
Koncert z okazji	wybudowania nowego budynku ZS im. Jana Pawła II	-	Łochowo
Dzień	Niepodległości	-	Ciele
„Sztafeta	Pokoleń”	-	Łochowo
Wieczór	poetycki	Marianny Sikora	- Łochowo
Wigilia	-	Łochowo,	Białe Błota
„Kolędarium	Polskie”	- Ostromecko nagranie dla TVP	Bydgoszcz

Dzięki atrakcyjnej ofercie programowej świetlice wiejskie w Lisim Ogonie i Łochowicach, przyciągają coraz to większą liczbę dzieci chętnych do spędzania pozalekcyjnego czasu w gronie swych rówieśników. Pod okiem instruktorów i wychowawców świetlic młodzież i dzieci realizują swoje pasje i zainteresowania. Odbywają się zajęcia artystyczne, sportowe i edukacyjne. Organizowane są turnieje tenisa stołowego, przedstawienia teatralne, wystawy prac plastycznych i zawody sportowe, a także zajęcia mające na celu kultywowanie tradycji narodowych. Do stałej dyspozycji bywalców świetlic są stanowiska komputerowe z dostępem do Internetu. WOK oferował również opiekę w Klubach Malucha dla dzieci w wieku od 3 do 5 lat. Zajęcia odbywały się w dwóch grupach 11 osobowych i tak: I grupa - Świetlica w Łochowicach – poniedziałek, środa w godz. od 10 do 13 II grupa - Świetlica w Lisim Ogonie – wtorek, czwartek w godz. od 10 do 13 Pod koniec pierwszego kwartału 2011 roku zakończono generalny remont pomieszczeń WOK

współfinansowany ze środków Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu. Właśnie z tej okazji gościliśmy Edwarda Hatwicha - Wicemarszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Swoją aktywną działalność prowadzi koło pań pod nazwą „Lisiczki”. Członkinie tej grupy efektywnie włączają się w szereg imprez organizowanych w świetlicy. Prowadzą zajęcia kulinarne, zajmują się rękodziełem ludowym, spod ich rąk wychodzą piękne stroiki zdobiące świąteczne stoły. Panie dzięki wsparciu WOK w Łochowie w sposób bardzo aktywny i interesujący spędzają swój wolny czas, odrywając się od codziennej rutyny.

W strukturach Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie mieści się także biblioteka, która poza wypożyczaniem książek prowadzi ciesząc się dużym zainteresowaniem comiesięczne lekcje biblioteczne dla dzieci klas I-III, oraz zerówek. W miarę możliwości finansowych i lokalowych, biblioteczni jest regularnie wzbogacany o nowe woluminy.

Od końca 2011 roku nawiązaliśmy owocną współpracę ze Stowarzyszeniem Kulturalno-Społecznym „Łochowice z Przyszłością” oraz Klubem Seniora „Razem Raźniej”. Napisaliśmy również wspólne projekty w zakresie Kultury i Dziedzictwa Narodowego dofinansowane ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.