

Projekt

z dnia 8 maja 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 r. 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 zm.: 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 Białe Błota. Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. 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.

Jednocześnie z uwagi na koszty poniesione podczas remontu WOK w Łochowie wyższe o 29 044,74 zł od zakładanych oraz nieuzyskanie w 2011 r. zwrotu z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 12 749,07 zł za projekt "Łochowicka Noc Kupały" Wiejski Ośrodek Kultury w Łochowie popadł w trudności finansowe. Z uwagi na powyższe byliśmy zmuszeni wystąpić do Urzędu Gminy Białe Błota o dodatkową dotację, która pokryła większość zobowiązań. Należności wymagalne w kwocie 6 592,80 zł za zgodą wystawcy faktur zostały przeniesione na rok 2012.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE WOK W ŁOCHOWIE ZA ROK 2011

Sprawozdanie zawiera:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Informację dodatkową
4. Sprawozdanie merytoryczne

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2011 - 31.12.2011

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 r., Nr 13, poz. 123 z późn. zm.). 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 w Łochowie. 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 zostały przez nowo utworzoną 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 przeznaczonej 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 polityki rachunkowości, w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości.

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
sporządzony na dzień 31.12.2011

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	18 162,05	42 445,95

			krótkoterminowe		
- 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
sporządzony za okres 01.01.2011 - 31.12.2011

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	0,58
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		0,58
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 należności	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 w roku obrotowym nie tworzyła 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
Koszty 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 zł
 - wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych w kwocie 74 371,00 zł.
- 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 w 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 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 niewliczone do podstawy opodatkowania (-)	0,00
4. Przychody podatkowe nieuwjęte 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 niestanowiące 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 niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	0,00
7. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, ale nieuwjęte 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 dokonania 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 zatrudnionych	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 zostały przez nowo utworzoną jednostkę - Gminne Centrum Kultury.

SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE WOK W ŁOCHOWIE ZA ROK 2011

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

W tym okresie w WOK odbywały się następujące zjęcia stałe:

- Próby Zespołu Folklorystycznego "Łochowianie"
- Rytmika dla dzieci przedszkolnych
- Sekcja break dance
- Koło wokalne
- Klub Seniora "Razem Rażniej"
- Spotkania terapeutyczne dla dzieci z rodzin dotkniętych problemami
- Zajęcia w świetlicach środowiskowych podległych Wiejskiemu Ośrodkowi Kultury w miejscowościach Lisi Ogon i Łochowice
- 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 z zakończeniem remontu siedziby WOK
- Pożegnanie zimy - biblioteka WOK wspólnie z kl."0" z Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Łochowie pożegnała zimę 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 Kozuszek" - 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 z rocznika 2002 i młodszych
- Dzień Dziecka - Lisi Ogon, Łochowice
- XIX Wojewódzki Turniej Recytatorski "O Pióro Jana Brzechwy"
- Dyskoteka z okazji Dnia Dziecka - Lisi Ogon
- "Wianki 2011" - impreza plenerowa nad wodami Kanału Noteckiego
- "Cudowny Świat Musicali" - koncert
- "Na rozpoczęcie wakacji" koncert zespołu rockowego 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 Amadeusza Mozarta w wykonaniu kwartetu smyczkowego 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 wrześniowe
- 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. Jana Pawła II, w sali widowiskowej ośrodka 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 się zespół folklorystyczny "Łochowianie" działający przy WOK w Łochowie, który zdobył II miejsce podczas VIII Wojewódzkiego Festiwalu Pieśni Romantycznej w Zbicznie oraz Grand Prix II Powiatowego Festiwalu Folkloru i Twórczości Ludowej Powiatu Bydgoskiego w Koronowie.

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 oddania 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

Niewątpliwym sukcesem było również zajęcie przez dzieci ze świetlic w Lisim Ogonie i Łochowicach czołowych miejsc w Ogólnopolskim Konkursie Plastycznym pn. "Zwierzęta małe i duże".

Dzięki atrakcyjnej ofercie programowej świetlice wiejskie w Lisim Ogonie i Łochowicach przyciągają coraz 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. Odbývają 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 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 Hartwicha - 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 cieszące się dużym zainteresowaniem comiesięczne lekcje biblioteczne dla dzieci klas I-III oraz zerówek. W miarę możliwości finansowych i lokalowych, księgozbiór jest regularnie wzbogacany o nowe woluminy.

Pod koniec 2011 roku nawiązaliśmy owocną współpracę ze Stowarzyszeniem Kulturalno-Społecznym "Łochowice z Przyszłością" oraz Klubem Seniora "Razem Rażniej". Napisaaliśmy również wspólne projekty w zakresie Kultury i Dziedzictwa Narodowego dofinansowane przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy.