

Projekt

z dnia 14 czerwca 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 01.01.2012 r. do 16.02.2012 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) 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 01.01.2012 r. do 16.02.2012 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 01.01.2012 r. do 16.02.2012 r. W omawianym okresie WOK prowadził działalność zgodnie z założonym planem pracy i zakończył okres bilansowy dochodem w wysokości 4 250,81 zł. Dochód z działalności ośrodka wynika z faktu zaprzestania działalności ośrodka w dotychczasowej formie prawnej. Z dniem 17.02.2012 roku na mocy 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 nastąpiło wykreślenie z rejestru instytucji kultury Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie. Mienie, zobowiązania i wierzytelności połączonych instytucji przejęte zostało przez nowo utworzoną jednostkę - Gminne Centrum Kultury. Niewykorzystana do dnia połączenia część dotacji na działalność instytucji została zwrócona do organizatora - Urzędu Gminy w Białych Błotach.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE WOK W ŁOCHOWIE ZA OKRES
OD 01.01.2012 R. DO 16.02.2012 R.**

Sprawozdanie zawiera:

1. Bilans na dzień 16.02.2012 r.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 16.02.2012 r.
3. Informację dodatkową za okres od 01.01.2012 r. do 16.02.2012 r.
4. Sprawozdanie merytoryczne za okres od 01.01.2012 r. do 16.02.2012 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2012 R. DO 16.02.2012 R.

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 okres obrotowy trwający od 01 stycznia 2012 r. do 16 lutego 2012 r.

4. Informacje o trwaniu działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień zakończenia działalności. 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 bieżącym okresie 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 bieżącym okresie obrotowym nie dokonano zmian metod księgowania ani wyceny.

Załącznik do Uchwały Nr

Rady Gminy Białe Błota

z dnia 2012 r.

BILANS
sporządzony na dzień 16.02.2012 r.

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	16.02.2012	2011		16.02.2012	2011
A Aktywa trwałe	178 780,54	181 632,68	A Kapitał (fundusz własny)	106 570,87	102 320,06
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	178 780,54	181 632,68	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe	178 780,54	181 632,68			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	102 320,06	4 810,49
c) urządzenia techniczne i maszyny			VIII Zysk (strata) netto	4 250,81	97 509,57
d) środki transportu			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	178 780,54	181 632,68	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 930,36	82 155,08
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	18 661,66	18 162,05
- inne papiery wartościowe			1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	17 436,26	16 936,65
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
B Aktywa obrotowe	13 720,69	2 842,46	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:	13 033,31	10 276,35
2 Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	13 033,31	10 276,35
3 Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4 Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5 Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		
II Należności krótkoterminowe	1 437,07	122,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 631,88	6 405,56
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 679,51	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	91,56	254,74
- do 12 miesięcy			3 Fundusze specjalne	1 225 40	1 225,40
- powyżej 12 miesięcy			IV Rozliczenia międzyokresowe	67 268,70	63 993,03
b) inne			1 Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek	1 437,07	122,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	67 268,70	63 993,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	450,00	0,00	- długoterminowe	52 086,68	52 086,68
- do 12 miesięcy	450,00		- krótkoterminowe	15 182,02	11 906,35
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	987,07	122,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	12 024,70	2 394,80			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 024,70	2 394,80			
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	12 024,70	2 394,80			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 024,70	2 394,80			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					

2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	258,92	325,66			
AKTYWA razem (suma poz. A i B)	192 501,23	184 475,14	PASYWA razem (suma poz. A i B)	192 501,23	184 475,14

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2012 r. do 16.02.2012 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		za okres od 01.01.2012 do 16.02.2012	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	60 001,86	448 666,38
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60 064,77	449 038,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-62,91	-372,22
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	57 753,06	388 575,65
I	Amortyzacja	4 870,13	22 931,08
II	Zużycie materiałów i energii	13 042,80	65 164,37
III	Usługi obce	6 494,58	51 126,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	212,35
	- podatek akcyzowy	0,00	
V	Wynagrodzenia	28 992,78	215 504,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 983,57	28 108,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	369,20	5 529,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	2 248,80	60 090,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 170,38	37 418,84
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	922,13	31 262,20
III	Inne przychody operacyjne	1 248,25	6 156,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	168,37	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	168,37	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 250,81	97 509,57
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		

I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 250,81	97 509,57
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	4 250,81	97 509,57
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	4 250,81	97 509,57

INFORMACJA DODATKOWA

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Majątek trwały

Składniki majątku trwałego

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia					
	stan na 31.12.2011	aktualizacja	przychody	przemieszczenia(+/-)	rozchody	stan na 16.02.2012
Środki trwałe	72 332,43	0,00	2 017,99	0,00	0,00	74 350,42
- 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	71 802,43	0,00	2 017,99	0,00	0,00	73 820,42
WNiP	903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	167 363,07	0,00	0,00	0,00	0,00	167 363,07
Razem	240 598,50	0,00	2 017,99	0,00	0,00	242 616,49

Umorzenie środków trwałych

Umorzenie/amortyzacja					
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na 31.12.2011	aktualizacja	amortyzacja za rok	zmniejszenia	stan na 16.02.2012
Środki trwałe	52 779,74	0,00	2 202,41	0,00	54 982,15
- 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	52 249,74	0,00	2 202,41	0,00	54 452,15
WNiP	903,00	0,00	0,00	0,00	903,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	5 283,08	0,00	2 667,72	0,00	7 950,80
Razem	58 965,82	0,00	4 870,13	0,00	63 835,95

Wartość netto środków trwałych

Wartość netto		
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na 31.12.2011	stan na 16.02.2012
Środki trwałe	19 552,69	19 368,27
- urządzenia techniczne	0,00	0,00
- środki transportu	0,00	0,00
- inne środki trwałe	19 552,69	19 368,27
WNiP	0,00	0,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	162 079,99	159 412,27
Razem	181 632,68	178 780,54

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

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego płatne:	
	31.12.2011	16.02.2012	do roku	powyżej roku
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	16 936,65	17 436,26	17 436,26	0,00
- z tytułu dostaw i usług	10 276,66	13 033,31	13 033,31	0,00
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	6 405,56	2 631,88	2 631,88	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 679,51	1 679,51	0,00
- inne	254,43	91,56	91,56	0,00
Razem zobowiązania	16 936,65	17 436,26	1 437,07	0,00

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

Wyszczególnienie należności	Razem na:		Z tego płatne:	
	31.12.2011	16.02.2012	do roku	powyżej roku
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	122,00	1 437,07	1 437,07	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	450,00	450,00	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	122,00	987,07	987,07	0,00
Razem należności	122,00	1 437,07	1 437,07	0,00

4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Jednostka nie dokonywała w bieżącym okresie 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 okresie obrotowym nie wypracowała zysku.

9. Dane o stanie rezerw

Jednostka w bieżącym okresie obrotowym nie tworzyła rezerw.

10. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Treść	Stan na:	
	31.12.2011	16.02.2012
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:	325,66	258,92
1. ubezpieczenia	176,66	141,32
2. prenumerata	0,00	4,85

3. inne	123,00	112,75
Bierne rozliczenia kosztów, w tym:	5 953,59	10 051,39
1. nagroda roczna wypłacana w roku następnym	5 953,59	10 051,39
Przychody przyszłych okresów, w tym:	58 039,44	57 217,31
1. wielkość dotacji na realizację Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury" w wysokości przyszłych odpisów amortyzacyjnych	58 039,44	57 217,31

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

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	52 321,52
Pozostałe dotacje	922,13
Przychody z działalności statutowej	7 743,25
Pozostałe przychody	1 248,25
Przychody ogółem	62 235,15

2. Struktura kosztów ośrodka

Koszty realizacji celów statutowych	
Amortyzacja	4 870,13
Zużycie materiałów i energii	13 042,80
Usługi obce	6 494,58
Wynagrodzenia	28 992,78
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 983,57
ZFŚS	0,00
Podatki i opłaty	0,00
Pozostałe koszty	537,57
Koszty ogółem	57 921,43

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

- wynagrodzenia osobowe w kwocie 17 432,90 zł
- wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych w kwocie 11 559,88 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 bieżącym okresie 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 bieżącym okresie 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	4 250,81
2. Dochody wolne lub zwolnione z podatku (-)	52 321,52
a) przychody ośrodka przeznaczone na realizację celów statutowych (dotacje i darowizny)	52 321,52
b) dotacja rozwojowa - dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie"	0,00
3. Przychody księgowe niewliczone do podstawy opodatkowania (-)	922,13
a) dotacja rozwojowa - dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie" - przeksięgowanie przychodu dot. bieżącego okresu	922,13
4. Przychody podatkowe nieuwjęte w księgach (+)	0,00
a) dotacja rozwojowa - dofinansowanie Projektu "Remont i wyposażenie Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie" w części zaliczonej do przychodów przyszłych okresów	0,00
5. Koszty księgowe trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	48 992,84
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"	922,13
c) wydatki na cele statutowe sfinansowane z otrzymanych dotacji i darowizn	48 070,71
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	4 250,81

7. Rozliczenie wyniku finansowego

Dochód z działalności ośrodka wynika z faktu zaprzestania działalności ośrodka w dotychczasowej formie prawnej. Z dniem 17.02.2012 roku na mocy 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 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. Niewykorzystana do dnia połączenia część dotacji na działalność instytucji została zwrócona do organizatora - Urzędu Gminy w Białych Błotach.

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

Nie wystąpiły.

SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE WOK W ŁOCHOWIE ZA OKRES OD 01.01.2012 R. DO 16.02.2012 R.

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 16.02.2012 r.

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

STYCZEŃ

09.01.2011 WIELKA ORKIESTRA ŚWIĄTECZNEJ POMOCY

Program przedstawiał się następująco: występ grupy tanecznej BREAK DANCE, pastoralki w wykonaniu dzieci klasy "0" Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Łochowie, licytacje przedmiotów ufundowanych przez sponsorów, koncert Eugeniusza Posadzego.

18.01.2012 DZIEŃ BABCI I DZIADKA

Klub Malucha - Łochowice.

20.01.2012 DZIEŃ BABCI I DZIADKA

Klub Malucha - Lisi Ogon.

23.01.2012 DZIEŃ BABCI I DZIADKA

Impreza współorganizowana z Klubem Seniora "Razem Raźniej". Podczas spotkania wystąpiły w koncercie fortepianowym siostry Monika i Anna Twardowskie.

LUTY

10.02.2012 BAL KARNAWAŁOWY

Bal zorganizowano dla wychowanków świetlicy wiejskiej w Lisim Ogonie.

13.02 - 24.02.2012 FERIE ZIMOWE

Ferie zorganizowano w WOK w Łochowie. Program ferii przedstawiał się następująco:

- spotkanie organizacyjne
- gry i zabawy na śniegu
- gry planszowe
- zajęcia świetlicowe
- warsztaty biżuternictwa
- wycieczka do Muzeum Okręgowego im. Leona Wyczółkowskiego w Bydgoszczy
- dwa wyjazdy na basen do Pałacu Młodzieży w Bydgoszczy

- przygotowanie prac na konkurs plastyczny "Zimowe pejzaże"
- zajęcia tenisa stołowego
- dwa wyjazdy na seans filmowy do Pałacu Młodzieży w Bydgoszczy
- zajęcia szachowe
- turniej tenisa stołowego
- zajęcia fotograficzne
- turniej szachowy
- rozstrzygnięcie konkursu plastycznego "Zimowe pejzaże"
- zajęcia filmowe
- ognisko na zakończenie ferii

Ponadto, w drugim tygodniu ferii WOK w Łochowie zapewnił obiady uczestnikom organizowanych zajęć. Dzięki uprzejmości Dyrektora Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Łochowie dzieci miały możliwość zjedzenia posiłków w tutejszej stołówce.

15.02.2012 BAL KARNAWAŁOWY

Bal zorganizowano dla dzieci z Klubu Malucha w Łochowicach. Mali przebierańcy brali udział w konkursach zorganizowanych przez Katarzynę Jandy.

16.02.2012 ZAPUSTY ŁOCHOWSKICH SENIORÓW

Wieczór karnawałowy współorganizowany z Klubem Seniora "Razem Rażniej" oraz Kołem Kobiet "Lisiczki".

WOK oferował również opiekę w Klubach Malucha dla dzieci w wieku do 3 do 5 lat. Zajęcia odbywały się w dwóch grupach 11-osobowych.

W omawianym okresie sprawozdawczym w WOK w Łochowie odbywały się następujące zajęcia stałe:

PONIEDZIAŁEK

- lekcje gry na gitarze
prowadzenie: **Łukasz Żmuda-Trzebiatowski**
- próby zespołu folklorystycznego "Łochowanie"
kierownik zespołu: **Andrzej Bondel**

- aerobik
prowadzenie: **Aleksandra Orzechowska**

- Klub Malucha - świetlica w Łochowicach
prowadzenie: **Katarzyna Jandy**

- język angielski dla najmłodszych - świetlica w Lisim Ogonie
prowadzenie: **Marcin Czyżuk**

WTOREK

- lekcje gry na instrumentach - gitara/keyboard
prowadzenie: **Eugeniusz Posadzy**

- zajęcia tańca nowoczesnego dla najmłodszych
prowadzenie: **Mikołaj Oszwałdowski**

- Klub Malucha - świetlica w Łochowicach
prowadzenie: **Katarzyna Jandy**

- zajęcia świetlicowe w Łochowicach

prowadzenie: **Lucyna Dąbrowska-Włodek**

ŚRODA

- rytmika

- kółko wokalne

prowadzenie: **Hanna Żółkoś**

- aerobik

prowadzenie: **Aleksandra Orzechowska**

- aerobik 50+

prowadzenie: **Magdalena Bieńkowska**

- Klub Malucha - świetlica w Łochowicach

prowadzenie: **Katarzyna Jandy**

- Klub Malucha - świetlica w Lisim Ogonie

prowadzenie: **Joanna Olszewska**

CZWARTEK

- spotkania Klubu Seniora "Razem Razniej"

przewodnicząca: **Wanda Górna**

- próby zespołu folklorystycznego "Łochowianie"

kierownik zespołu: **Andrzej Bondel**

- zajęcia tańca towarzyskiego dla najmłodszych

prowadzenie: **Magdalena Staszak**

- lekcje gry na instrumentach - keyboard, pianino, skrzypce

prowadzenie: **Małgorzata Ziółkowska**

- zajęcia terapeutyczne dla dzieci z rodzin dotkniętych problemami - świetlica w Lisim Ogonie

prowadzenie: **pracownik GOPS-u**

- zajęcia świetlicowe w Łochowicach

prowadzenie: **Lucyna Dąbrowska-Włodek**

- zajęcia świetlicowe w Lisim Ogonie

prowadzenie: **Katarzyna Jandy**

PIĄTEK

- kółko plastyczne

- Klub Malucha - świetlica w Lisim Ogonie

prowadzenie: **Joanna Olszewska**

- sekcja break dance

prowadzenie: **Maciej Kasicki**

SOBOTA

- spotkania Koła Kobiet "Lisiczki"

przewodnicząca: **Ewa Tomicka**

Wiejski Ośrodek Kultury w Łochowie oraz znajdujące się w strukturach WOK świetlice wiejskie były również miejscem organizowania wielu imprez, m.in. przez Niepubliczne "Tęczowe Przedszkole" z Łochowa, Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Łochowie, Stowarzyszenie Kulturalno-Społeczne "Łochowice z Przyszłością", Koło Przyjaciół Murowańca i Okolic "Murowianka".

W omawianym okresie godziny urzędowania Wiejskiego Ośrodka Kultury w Łochowie przedstawiały się następująco:

PONIEDZIAŁEK 10.00 - 18.00

WTOREK 12.00 - 20.00

ŚRODA 12.00 - 20.00

CZWARTEK 10.00 - 18.00

PIĄTEK 12.00 - 20.00