

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS instytucji kultury		Adresat	
BARLINECKI OŚRODEK KULTURY ul. Podwale 9, tel. (095) 7462 135 74-320 Barlinek, skr. poczt. 52 Numer identyfikacyjny REGON 210015418		instytucji kultury		Burmistrz Barlinka Urząd Miejski w Barlinku	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 913 523,55	10 950 198,03	A. Fundusz	781 978,74	3 803 654,63
I. Wartości niematerialne i prawne	5 958,15	8 214,34	I. Fundusz jednostki	784 364,98	3 755 617,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 907 565,40	10 941 983,69	II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe	903 741,94	10 204 357,06	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	374 408,00	374 408,00	1.2. Strata netto (-)	-2 386,24	-48 037,38
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	459 081,06	8 439 509,73	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 890,68	1 364 077,13	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	26 362,20	26 362,20	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	5 003 823,46	737 626,63	B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
			1.2.		
III. Należności długoterminowe			C. Zobowiązania długoterminowe	199 758,00	169 026,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 146 545,50	7 343 006,30
1.1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania krótkoterminowe	5 118 692,23	7 311 333,31
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	312 659,06	806 756,34
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	7 700,00	9 690,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	18 108,83	16 382,94
B. Aktywa obrotowe	214 758,69	365 488,90	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń		19,71
I. Zapasy			1.5. Pozostałe zobowiązania	1 249,74	366,20
1.1. Materiały			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	37 886,55	69 293,68
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.7. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek: kredyty i pożyczki	4 271 088,05	6 408 824,44
1.3. Produkty gotowe			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.4. Towary			II. Fundusze specjalne	27 853,27	31 672,99
II. Należności krótkoterminowe	146 163,81	255 558,25	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 853,27	31 672,99
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 609,81	27 570,51	1.2. Inne fundusze		
1.2. Należności od budżetów	106 683,29	193 797,83	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.4. Pozostałe należności	34 480,71	34 189,91	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			F. Inne pasywa		
III. Środki pieniężne	68 594,88	109 930,65			
1.1. Środki pieniężne w kasie	7 327,11	7 787,34			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	61 267,77	102 143,31			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	6 128 282,24	11 315 686,93	Suma pasywów	6 128 282,24	11 315 686,93

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	BO	19 337,80	BZ	19 337,80
2. Odpisy aktualizujące należności	BO		BZ	
3. Umorzenie środków trwałych	BO	567 335,16	BZ	607 631,12
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych	BO	379 939,80	BZ	394 558,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Osek
Główny księgowy

23.03.2012 r.

miesiąc, dzień

rok,

DYREKTOR

mgr Brygida Lisiewicz
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

01.01.2011 - 31.12.2011 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Barlinecki Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 2001 r., Nr 13, poz. 123 z późn. zm.), której organizatorem jest Gmina Barlinek. Siedzibą Barlineckiego Ośrodka Kultury jest miasto Barlinek. Na podstawie Uchwały Rady Gminy i Miasta Nr IV/27/94 z dnia 18 listopada 1994 roku utworzono Barlinecki Ośrodek Kultury. Barlinecki Ośrodek Kultury zarejestrowany został dnia 06 grudnia 1994 roku w Urzędzie Gminy i Miasta Barlinek w Księdze Rejestrowej pod numerem 1.

Prezentacja sprawozdania finansowego.

Barlinecki Ośrodek Kultury prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2011 rozpoczynający się od 01 stycznia 2011 roku i kończący się 31 grudnia 2011 roku.

2. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2011.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

Barlinecki Ośrodek Kultury sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,

b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5 Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

5.1. Dz.U. z 2010 r. Nr 128, poz. 861, rozdział 2 & 6 pkt. 4 w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla budżetu i jednostek – nie umarza się gruntów ani eksponatów muzealnych

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	25 295,95	2 256,19	-	27 552,14
Inne wart. niematerialne i prawne	25 295,95	2 256,19-	-	27 552,14
Środki trwałe	1 471 077,10	9 340 911,08	-	10 811 988,18
Grunty	374 408,00		-	374 408,00
Budynki	824 311,14	6 817 843,90	-	7 642 155,04
Obiekty inż. lądowej	-	1 183 005,44	-	1 183 005,44

Kotły i maszyny energetyczne	19 744,31	-	-	19 744,31
Maszyny, urządz. i aparaty ogól.zast.	134 743,01	72 790,00		207 533,01
Specjal. maszyny , urządz. i aparaty	-	169 779,00	-	169 779,00-
Urządzenia techn.	24 885,48	64 451,41	-	89 336,89
Środki transport.	-	-	-	-
Narzędzia,przycz., ruchom.i wyposaż.	75 973,35	1 033 041,33	-	1 109 014,68
Ekspozyty muzealne	17 011,81	-	-	17 011,81

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
Wartości niematerialne i prawne	19 337,80	-	-	19 337,80	8214,34
Inne wart. niematerialne i prawne	19 337,80	-	-	19 337,80	8214,34
Środki trwałe	566 024,38		41 606,74	607 631,12	10 204 357,06
Grunty					374 408,00
Budynki	365 230,08		20 420,67	385 650,75	7 256 504,29
Obiekty inżyn. lądowej	-	-	-	-	1 183 005,44
Kotły i maszyny energetyczne	16831,04	-	987,22	17 818,26	1 926,05
Maszyny, urządz. i aparaty ogól.zast.	94 565,6		17 047,72	111 613,32	95 919,69
Specjal. maszyny urządz. i aparaty	0-	-	-	-	169 779,00
Urządzenia techn.	24 085,48		1614,37	25 699,85	63 637,04
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia,przycz., ruchom.i wyposaż.	65 312,18	-	1536,76	66 848,94	1 042 165,74

Eksponaty muzealne		-			17 011,81
--------------------	--	---	--	--	-----------

1. W Barlineckim Ośrodku Kultury znajdują się:
 - zbiory biblioteczne o łącznej wartości 161312,13 zł
 - umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 161312,13 zł
2. Barlinecki Ośrodek Kultury w roku obrotowym nie tworzył rezerw.
3. Barlinecki Ośrodek Kultury roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych na należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	Razem	-	-

1. Podział zobowiązań długoterminowych:

Kredyt na finansowanie przedsięwzięć termomodernizacyjnych (okres kredytowania 10 lat) – 169 026,00 zł

5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów – nie wystąpiły.
6. Barlinecki Ośrodek Kultury nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

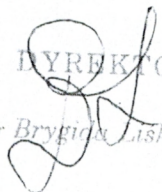
1. Podstawową działalnością Barlineckiego Ośrodka Kultury jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Barlinek.
2. W roku 2011 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Rokiem obrotowym dla Barlineckiego Ośrodka Kultury był okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

4. Wynik finansowy za rok 2011 zamknął się stratą w kwocie 48 037,38 zł. Strata wynika z realizacji projektu inwestycyjnego – „Wspólny projekt inwestycyjny polsko -niemieckiej współpracy transgranicznej – Europejskie Miejsce Spotkań „Uckerwelle” i Europejskie Centrum Spotkań Barlinek” . Nadmieniam, że w roku rozliczeniowym 2011 nie otrzymaliśmy żadnych dodatkowych środków na wydatki związane z realizacją projektu min. na pokrycie kosztów bankowych – odsetki od kredytu i faktoringu.
Stratę planujemy pokryć z dochodów z działalności w roku 2012 oraz latach następnych.
5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do strat nadzwyczajnych.
7. W roku obrachunkowym wystąpiło zdarzenie zaliczane do zysków nadzwyczajnych w kwocie 4 437,58 zł

IV. Informacja o sprawach osobowych

1. Barlinecki Ośrodek Kultury nie prowadził żadnych wspólnych inwestycji
2. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w grupach zawodowych kształtowało się następująco: 29 osób
3. Wynagrodzenia brutto w roku 2011 wyniosły 918 083,56 zł
w tym:
 - osobowe – 815 361,29 zł
 - bezosobowe – 102 722,27 zł

Barlinek, 23.03.2012 r.

DYREKTOR

mgr Brygida Lisiewicz

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 514 546,63	1 343 087,35
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 564,67	36 824,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 316,96	6 262,40
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 479 665,00	1 300 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 927 573,54	1 709 619,23
I	Amortyzacja	36 124,76	41 606,74
II	Zużycie materiałów i energii	660 249,68	463 935,48
III	Usługi obce	69 378,04	67 727,08
IV	Podatki i opłaty	322,66	2 085,38
V	Wynagrodzenia	939 959,57	918 083,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	195 556,73	191 539,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 982,10	24 641,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-413 026,91	-366 531,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	458 191,58	355 963,55
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	458 191,58	355 963,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	45 164,67	-10 568,33
G	Przychody finansowe	36,15	43,89
II	Odsetki	36,15	43,89
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	47 587,06	37 512,94
I	Odsetki	47 587,06	37 512,94
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 386,24	-48 037,38
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-2 386,24	-48 037,38
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-2 386,24	-48 037,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Osek

Sporządził

DYREKTOR

mgr Brygida Uściwicz

Zatwierdził

Miejscowość i data: 23.03.2012r.