

BURMISTRZ TOSZKA
ul. Bolesława Chrobrego 2
44-180 Toszek

Zarządzenie Nr 0050. 190. 2012
Burmistrza Toszka
z dnia 27.06.2012 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury „Zamek w Toszku” za rok 2011.

Działając na podstawie:

- art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 z późn.zm./
- art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości / Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz.1223 z późn. zm./.

Burmistrz Toszka
z a r z ą d z a :

§1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Centrum Kultury „ Zamek w Toszku” za rok 2011, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia,

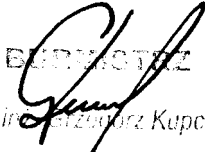
§2

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w §1 składa się z:

- 1/ wprowadzenia,
- 2/ bilansu,
- 3/ rachunku zysków i strat,
- 4/ informacji dodatkowej.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Przemysław Kupczyk


Skarbnik Gminy
mgr inż. Krystyna Roszak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

CENRUM KULTURY „ZAMEK W TOSZKU”

ZA ROK 2011

1. Centrum Kultury „Zamek w Toszku” jest instytucją kultury powołaną uchwałą Rady Narodowej Miasta i Gminy w Toszku nr XVIII-69-1977 z dnia 28 stycznia 1977r. jako Gminny Ośrodek Kultury w Toszku.

Decyzją nr 3/80 Naczelnika Miasta i Gminy w Toszku z dnia 15 lutego 1980r nazwa instytucji została zmieniona na „Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury”.

Uchwałą Rady Gminy i Miasta w Toszku z dnia 28 grudnia 1993r Nr XXXIV/189/93 Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury został połączony z Miejsko - Gminną Biblioteką Publiczną w Toszku i wpisany do Rejestru Instytucji Kultury dnia 28 grudnia 1993r pod numerem KL I/1/1993.

Uchwałą Rady Miejskiej w Toszku nr V/33/07 z dnia 27 marca 2007r nazwa instytucji została zmieniona na: Centrum Kultury „Zamek w Toszku”.

Centrum Kultury „Zamek w Toszku” jest podatnikiem podatku VAT oraz podatku dochodowego od osób prawnych, posiada:

Regon : 271994051,
NIP: 631-020-10-32

2. Statut Centrum Kultury „Zamek w Toszku” nadany uchwałą Nr V/33/07 Rady Miejskiej z dnia 27 marca 2007r przewiduje, że oprócz działalności kulturalnej i bibliotecznej instytucja może realizować inne zadania, w szczególności:

- prowadzić impresariat artystyczny,
- organizować imprezy rozrywkowe,
- prowadzić działalność wydawniczą, a także w zakresie fonografii,
- świadczyć usługi poligraficzne, fonograficzne, fotograficzne, filmowe, plastyczne oraz inne usługi z zakresu kultury,
- prowadzić ogniska artystyczne,
- prowadzić wypożyczalnię kostiumów, rekwizytów, sprzętu technicznego i innego,
- realizować imprezy zlecone,
- wynajmować pomieszczenia,
- prowadzić działalność cateringową i gastronomiczną.

3. Dochody uzyskane z działalności wymienionej w pkt. 2 przeznaczone są na cele działalności kulturalnej i bibliotecznej oraz na zakup środków trwałych służących tej działalności.
4. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011r.
5. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - Bilansu,
 - Rachunku wyników w wersji porównawczej,
 - Informacji dodatkowej.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
4. Zarządzeniem dyrektora wprowadzono zasady polityki rachunkowości w których przyjęto że:
 - aktywa i pasywa jednostki wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości tj:
 - prawo wieczystego użytkowania gruntu wycenione jest według pierwszej opłaty rocznej i amortyzowane jest metodą liniową w ciągu 20 lat,
 - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia, w bilansie wykazywane są według wartości netto,
 - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o cenie jednostkowej powyżej 3.500,00zł amortyzowane są metodą liniową zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (Dz. U. Nr 106 poz. 482 z póź. zmianami). Amortyzacja następuje od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano środek trwały do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne oraz przedmioty o cenie jednostkowej do 3.500,00 zł odpisywane są w ciężar zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania. Ich ewidencja prowadzona jest tylko ilościowo przez pracowników merytorycznych,
 - rzeczowe składniki majątku obrotowego tj. materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby w ciągu roku obrotowego odpisywane są w ciężar zużycia materiałów. Na dzień bilansowy stan materiałów ustalony na podstawie spisu z natury wyceniany jest według cen zakupu,
 - towary w ciągu roku obrotowego ewidencjonuje się wartościowo w cenach sprzedaży brutto. W bilansie towary ujęte są w cenach zakupu netto poprzez skorygowanie ich wartości o odchylenia z tytułu zarezerwowanej marży oraz odchylenia z tytułu zarezerwowanego VAT.

.....
Sporządził:
.....

12.03.2012.....

Miejscowość, data

DYREKTOR.....
Genium Kultury "Ciepłe w Tęsknie"
Artur Zarzycki

tel./fax 233-94-93 NIP 631-020-10-32 nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.			
AKTYWA		Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	PASYWA	
		Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		447 410,67	421 842,91	A. Kapitał (fundusz) własny	230 019,64
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	231 112,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II Kapitał (fundusz) zapasowy	
2. Inne wartości niematerialne i prawne				III Kapitał z aktualizacji wyceny	
3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				IV Pozostałe Kapitały rezerwowe	
II Rzeczowe aktywa trwałe		447 410,67	421 842,91	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		401 919,94	376 352,18	VI Zysk (strata) netto	-1 092,86
a) grunty		46 775,79	42 983,19	B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	271 140,65
b) budynki i budowle		348 984,35	328 990,07	I Rezerwy na zobowiązania	15 551,79
c) urządzenia techniczne i maszyny		3 301,30	2 473,43	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 551,79
e) inne środki trwałe		2 858,50	1 905,49	* długoterminowe	14 341,01
				* krótkoterminowe	1 210,78
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		45 490,73	45 490,73	3. Pozostałe rezerwy	0,00
3. zaliczki na środki trwałe w budowie				* długoterminowe	
III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* krótkoterminowe	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				II Zobowiązania długoterminowe	0,00
2. inne rozliczenia międzyokresowe				1. wobec pozostałych jednostek	0,00
				a) kredyty i pożyczki	
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		53 749,62	48 676,77	c) inne zobowiązania finansowe	
I Zapasy		20 593,74	18 480,21	d) inne	
1. Materiały		4 674,56	5 977,72	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	144 487,84
2. Półprodukty i produkty w toku				1. Wobec pozostałych jednostek	144 487,84
3. Produkty gotowe			170,00	a) Kredyty i pożyczki	47 351,43
				b) inne zobowiązania finansowe	
4. Towary		15 919,18	12 332,49	c) zobowiązania z tytułu dostaw:	34 309,30
5. Zaliczki na poczet dostaw				* do 12 miesięcy	34 309,30
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		1 338,00	0,00	* powyżej 12 miesięcy	
1. Należności od pozostałych jednostek		1 338,00	0,00	d) zaliczki otrzymane na dostawy	7 088,60
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		1 338,00		e) zobowiązania wekslowe	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				f) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 035,75
c) inne				g) z tytułu wynagrodzeń	31 517,68
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) inne	4 185,08
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		1 378,26	11 799,38	2. fundusze specjalne	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 378,26	11 799,38	IV Rozliczenia międzyokresowe	111 101,02
a) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	111 101,02
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe	81 041,52
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 378,26	11 799,38	* krótkoterminowe	30 059,50
* Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 378,26	11 799,38	* pozostałe krótkoterminowe	22 337,63
* inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		30 439,62	18 397,18		
Suma aktywów		501 160,29	470 519,68	Suma pasywów	501 160,29

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Toszek, dn. 12 Marzec 2012r

[Podpis]

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"
[Podpis]

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

Nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 684 608,57	1 177 424,30
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	167 399,02	158 435,70
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-969,55	-7 483,12
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	399 860,27	301 875,57
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	859 000,00	707 800,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	259 318,83	16 796,15
B	Koszty działalności operacyjnej	1 690 138,36	1 273 986,17
I	Amortyzacja	42 461,52	43 674,66
II	Zużycie materiałów i energii	138 347,14	139 302,01
III	Usługi obce	470 026,32	156 396,35
IV	Podatki i opłaty	39 388,07	25 638,25
V	Wynagrodzenia	675 379,72	650 011,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109 702,58	106 472,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	44 397,45	21 236,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	170 435,56	131 253,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-5 529,79	-96 561,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	12 241,54	26 030,29
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	12 241,54	26 030,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	4,23	140,71
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4,23	140,71
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 707,52	-70 672,29
G	Przychody finansowe	123,85	127,79
I	Odsetki	123,85	127,79
II	Inne		
H	Koszty finansowe	5 490,23	13 452,74
I	Odsetki	3 540,23	9 213,29
II	Inne	1 950,00	4 239,45
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 341,14	-83 997,24
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	1 341,14	-83 997,24
L	Podatek dochodowy	2 434,00	1 671,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-1 092,86	-85 668,24

Toszek, dn. 12 marzec 2012r

miejsowość i data

DYREKTOR
 Centrum Kultury „Zamek w Toszku”
 Artur Ozek

**Centrum Kultury „Zamek w Toszku”
ul. Zamkowa 10, 44-180 Toszek
NIP 631-020-10-32, Regon 271994051**

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2011**

MARZEC 2012

I. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych podobne przedstawienie umorzenia.

Tabela nr 1

Wartości niematerialne i prawne wartość brutto

Lp.	Składniki wartości niematerialnych i prawnych	Wartości niematerialne i prawne wartość brutto			
		Kwota bilansu otwarcia na dzień 01.01.2011r	kwota Zwiększeń w 2011r	kwota Zmniejszeń w 2011r	kwota Bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2011r
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 904,00	0,00	0,00	3 904,00
1.	Inne wartości niematerialne i prawne program komputerowy LIBRA	3 904,00	0,00	0,00	3 904,00

Tabela nr 2

Wartości niematerialne i prawne umorzenie i wartość netto

Lp.	Składniki wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych			Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2011r.
		Wartość bilansu otwarcia na dzień 01.01.2011r.	Wartość umorzenia za 2011r.	Wartość bilansu zamknięcia na 31.12.2011r.	
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 904,00	0,00	3904,00	0,00
1	Inne wartości niematerialne i prawne program komputerowy LIBRA	3 904,00	0,00	3 904,00	0,00

II. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych – podobne przedstawienie umorzenia.

Tabela nr 1

Rzeczowy majątek trwały wartości brutto

Lp.	Składniki majątku trwałego	Rzeczowy majątek trwały wartość brutto			Bilans zamknięcia na 31.12.2011r.
		Bilans otwarcia na 01.01.2011r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	
A.	Rzeczowe aktywa trwale	1 011 412,55	1 479,00	0,00	1 012 891,55
	Razem poz. I +II	965 921,82	1 479,00	0	967 400,82
I.	Środki trwale	964 016,33	1 479,00	0,00	965 495,33
1.	Grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntu)	75 852,50	0,00	0,00	75 852,50
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	799 770,79	0,00	0,00	799 770,79
3.	Kotły i maszyny energetyczne	25 460,00	0,00	0,00	25 460,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 440,80	0,00	0,00	14 440,80
5.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00
6.	Urządzenia techniczne	3 171,38	1 479,00	0,00	4 650,38
7.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	40 020,86		0,00	40 020,86
II.	Ekspozyty muzealne	1 905,49	0,00	0,00	1 905,49
III.	Środki trwale w budowie	45 490,73	0,00	0,00	45 490,73

Tabela nr 2

Rzeczowy majątek trwały umorzenie i wartości netto.

Lp.	Składniki majątku trwałego	Umorzenie majątku trwałego			Wartość netto środków trwałych na 31.12.2011r.	
		B. O. na 01.01.2011r.	Umorzenie za 2011 rok	Zmniejszenie umorzenia za 2011 rok		B.Z. na 31.12.2011r.
I.	Środki trwale	564 001,88	27 046,76		591 048,64	376 352,18
1.	Grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntu)	29 076,71	3 792,60		32 869,31	42 983,19
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	450 786,44	19 994,28		470 780,72	328 990,07
3.	Kotły i maszyny energetyczne	25 460,00	0,00		25 460,00	0,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 940,80	1 500,00		14 440,80	0,00
5.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	5 300,00	0,00		5 300,00	0,00
6.	Urządzenia techniczne	1 370,08	806,87		2 176,95	2 473,43
7.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	39 067,85	953,01		40 020,86	0,00
8.	Ekspozaty muzealne	0,00	0,00		0,00	1 905,49

III. Szczegółowy zakres zmian wartości zbiorów bibliotecznych podobne przedstawienie umorzenia.

Tabela nr 1

Księgozbiory wartości brutto

Lp.	Składniki majątku	Księgozbiory wartość brutto			Bilans zamknięcia na 31.12.2011r.
		Bilans otwarcia na 01.01.2011r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Zbiory biblioteczne	323 815,38	16 627,90	503,50	339 939,78

Tabela nr 2

Księgozbiory umorzenie i wartości netto.

Lp.	Składniki majątku	Umorzenie księgozbiorów				Wartość netto księgozbiorów na dzień 31.12.2011r.
		Bilans otwarcia na dzień 01.01.2011r.	Umorzenie za 2011r.	Zmniejszenie wartości umorzeń za rok 2011	Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2011r.	
1.	Zbiory biblioteczne	323 815,38	16 627,90	503,50	339 939,78	0,00

IV. Rozliczenie stanu towarów z uwzględnieniem odchyleń z tytułu zarezerwowanej marży i zarezerwowanego VAT.

Lp.	Treść	Stan towarów według cen sprzedaży na dzień 31.12.2011r	Odchylenia z tytułu zarezerwowanej marży	Odchylenia z tytułu zarezerwowanego podatku VAT	Wartość towarów w cenie zakupu na dzień 31.12.2011r
1.	Towary gastronomiczne	13,00	6,17	2,43	4,40
2.	Kawiarnia towary pozostałe	26 223,47	11 212,39	4 060,48	10 950,60
3.	Kawiarnia towary alkoholowe i tytoniowe	2 937,50	1 010,73	549,28	1 377,49
Razem:		29 173,97	12 229,29	4 612,19	12 332,49

V. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy

VI. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia oraz stan końcowy funduszu instytucji.

W 2011r fundusz instytucji zmniejszono o stratę za rok 2010 w wysokości 1092,86.

Lp.	Fundusz instytucji kultury			Stan na 31.12.2011r.
	Stan na 01.01.2011r	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	231 112,50	0,00	1 092,86	230 019,64

VII. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata za rok 2011 w wysokości 85668,24 zł zostanie prześięgowana na fundusz instytucji kultury.

VIII. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Rodzaj rezerwy	Wartość rezerw na dzień 01.01.2011r.	Utworzone rezerwy w 2011r.	Rozwiązane rezerwy w 2011r.	Stan rezerw na dzień 31.12.2011r
I.	Ogółem				
1.	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	15 551,79	12 008,66	4 399,10	23 161,35

IX. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.

Tabela 1

Zmiany stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Lp.	Tytuł	Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01.01.2011r	Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2011r
1.	Ubezpieczenia	1 326,10	1 804,95
2.	Abonament telefoniczny	60,97	130,35
3.	Aktualizacje programów, telekonsultacje	620,30	652,32
4.	Opłata konserwacyjna program Libra	459,92	0,00
5.	Prenumerata czasopism	564,43	0,00
6.	Dostęp do portalu Info-Lex		100,54
7.	Opłata akredytacyjna konkurs		300,00
Razem:		3 031,72	2 988,16

Tabela nr 2

Wykaz zmian pozostałych czynnych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Treść	Wartość pozostałych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01.01. 2011r	Wartość pozostałych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31. 12. 2011r
1.	Podatek VAT naliczony do rozliczenia w roku następnym	17 465,03	13 456,02
2.	Nadpłata podatku dochodowego	1 286,00	1 953,00
3.	Dotacja z RPO płatność końcowa	8 656,87	0,00
Razem:		27 407,90	15 409,02

Tabela nr 3

Zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Lp.	Tytuł	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 01.01.2011r.	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększenia w 2011r.	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów zmniejszenia w 2011r.	Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2011r.
1.	Darowizna zestawu komputerowego	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
2.	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	46 775,79	0,00	3 792,60	42 983,19
3.	Dotacja na Rewitalizację wieży	32 765,73	0,00	0,00	32 765,73
Razem:		81 041,52	0,00	5 292,60	75 748,92

Tabela nr 4

Zmiany stanu pozostałych biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	Wartość pozostałych biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 01.01.2011r	Wartość pozostałych biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2011r
1.	Składki ZUS i FP od wynagrodzeń wypłaconych w roku następnym	16 495,47	16 269,36
2.	Zaliczka na podatek dochodowy od wynagrodzeń wypłaconych w roku następnym	3 040,00	3 337,00
3.	Faktury za usługi wykonane w roku sprawozdawczym wystawione w roku następnym	1 867,16	2 731,27
4.	Dotacja z RPO płatność końcowa	8 656,87	
Razem:		30 059,50	22 337,63

X. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów.

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży przedstawia się w następująco:

a. przychody ze sprzedaży usług kulturalnych:	109584,40
w tym:	
- odpłatność za sekcje	35514,44
- zwiedzanie zamku	38693,51
- wpływy z pozostałych usług kulturalnych	35376,45
b. przychody z pozostałych usług:	48851,30
w tym:	
- wynajem pomieszczeń	28429,85
- usługi promocyjne	19490,20
- pozostałe usługi	931,25
c. przychody z usług gastronomicznych i sprzedaży towarów	301875,57
d. dotacje	724596,15
w tym:	
- dotacja podmiotowa z Urzędu Miejskiego	707800,00
- dotacja z RPO Woj. Śląskiego	8656,87
- dotacja z Biblioteki Narodowej	6450,00
- dotacja z Fundacji Orange	1689,28
Razem:	1184907,42

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

A.	Razem przychody:		1 203 582,38
1.	Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych		109 584,40
2.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług		48 851,30
3.	Przychody ze sprzedaży usług gastronomicznych i towarów		301 875,57
4.	Pozostałe przychody operacyjne w tym:		750 626,44
	a) dotacje		724 596,15
5.	Przychody finansowe		127,79
6.	Różnica stanu produktów		-7 483,12
B.	Razem koszty bilansowe		1 287 579,62
1.	Koszty działalności operacyjnej		1 273 986,17
2.	Pozostałe koszty operacyjne		140,71
3.	Koszty finansowe		13 452,74
C.	Zysk/Strata bilansowa brutto		83 997,24

A.	Przychody bilansowe razem:		
I.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdoop		
1.	naliczone odsetki od należności (ust. 4 pkt 20)		3 188,32
2.	Naliczone odsetki od lokat nie zrealizowane na dzień bilansowy		0,00
	Rozwiązanie rezerw tworzonych zgodnie z ustawą o rachunkowość, a nie zaliczanych w poprzednich okresach do KUP		0,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne do wysokości amortyzacji		3 188,32
II	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku		0,00
1.	naliczone odsetki od należności (ust. 4 pkt 20)		0,00
2.	Otrzymane odsetki od lokat, zarachowane memoriałowo w okresie ubiegłym na przychody finansowe		0,00
III	Wartość przychodów w rozumieniu przepisów podatkowych		0,00
			1 200 394,06

B. Koszty bilansowe	1 287 579,62
I. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku	769 018,64
1. amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63) i od nieruchomości otrzymanych do nieodpłatnego używania (art. 16 ust. 1 pkt 63)	5 292,60
2. Nieopłacone składki ZUS	14 390,58
3. Niewypłacone umowy zlecenia i o dzieło	11 538,50
4. Koszty do wysokości dotacji	724 596,15
5. Tworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe 12008,66-3188,32	12 008,66
Korekta podatku VAT za rok 2011	475,00
6. Koszty reprezentacji	717,15
II. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym	37 985,11
1. Wyplacone wynagrodzenia zaliczone w koszty bilansowe roku 2010	0,00
2. Opłacone składki ZUS	14 366,83
3. Wyplacone umowy zlecenia i o dzieło zaliczone w koszty okresu ubiegłego	11 760,50
Korekta podatku VAT za rok 2010	10 647,00
4. Wyplacone nagrody jubileuszowe - rozwiązane rezerwy do wysokości wypłat	1 210,78
III. Koszty uzyskania przychodów (poz 31 CIT-8)	556 546,09
C. Wynik podatkowy (dochód)	643 847,97
D. Strata (poz. 37 CIT-8)	103 443,99
E. Dochód (poz. 38 CIT-8)	747 291,96
F. Dochód wolny z tytułu otrzymanej dotacji (poz.12 CIT-8/0)	724 596,15
G. Dochód przeznaczony na działalność statutową (poz. 9 CIT-8/0)	13 899,81
H. Strata podatkowa	
I. Dochód ze sprzedaży towarów o których mowa w art.17 ust 1a. (poz.44 CIT-8)	8 796,00
J. Podstawa opodatkowania (poz. 51 CIT-8)	8 796,00
K. Podatek należny (poz. 56 CIT-8)	1 671,00

XII. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2011r. wynosiło 20 osób/16,35 etatu.

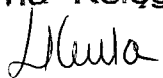
Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011r. przedstawiał się następująco:

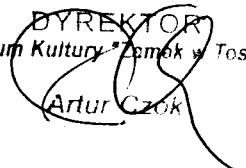
a. Dział Administracji	5,00 etaty
b. Dział Marketingu i Organizacji Imprez	2,00 etaty
c. Gastronomia	1,00 etat
d. Kawiarnia	1,50 etatu
e. Dział Bibliotek	3,85 etatu
f. Dział Techniczny	3,00 etaty

XIII. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

Toszek, dn. 12.03.2012r

Główna Księgowa

Lidia Kukowska

DYREKTOR
Centrum Kultury "Zamek w Toszku"

Artur Czok