

**UCHWAŁA NR XI/52/2011**

**RADY GMINY TWORÓG**  
**z dnia 10 czerwca 2011r.**

**W sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 r. Gminnego Ośrodka  
Kultury w Tworogu**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity D.U.Nr.142 z 2001 r. poz.1591 z późn. zmianami ) w związku z art. 52 ust 1 i art53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002r. nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami) , po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego GOK Tworóg:

**Rada Gminy Tworóg**

**uchwała :**

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za 2010 rok składające się z :
  - bilansu
  - rachunku zysków i strat
  - informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Tworóg  
*Maria Łukoszek*

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

42-690 TWORÓG

ul. Zamkowa Nr 1

pieczęć firmowa

Regon 001003800

REGON

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2010r.

AKTYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
A. Majątek trwały (w.02+08+16+21)	01	440.320,86	435.343,11
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)	02		
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03		
2. Koszty prac rozwojowych	04		
3. Wartość firmy	05		
4. Inne wartości niematerialne i prawne	06		
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	07		
II. Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08	440.320,86	435.343,11
1. Grunty własne	09		
2. Budynki i budowle	10	440.320,86	435.343,11
3. Urządzenia techniczne i maszyny	11		
4. Środki transportu	12		
5. Pozostałe środki trwałe	13		
6. Inwestycje rozpoczęte	14		
7. Zaliczki na poczet inwestycji	15		
III. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16		
1. Udziały i akcje	17		
2. Papiery wartościowe	18		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	19		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	20		
IV. Należności długoterminowe	21		
B. Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)	22	7.877,63	41.527,66
I. Zapasy (w.24 do 28)	23		
1. Materiały	24		
2. Półprodukty i produkty w toku	25		
3. Produkty gotowe	26		
4. Towary	27		
5. Zaliczki na poczet dostaw	28		
II. Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30		
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31		
3. Należności wewnątrzzakładowe	32		
4. Pozostałe należności	33		
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	34		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)	35		
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	36		
2. Inne papiery wartościowe	37		
IV. Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	7.877,63	41.527,66
1. Środki pieniężne w kasie	39		
2. Środki pieniężne w banku	40	7.877,63	41.527,66
3. Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)	41		
C. Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)	42		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44		
Suma aktywów (A+B+C) (w.01+22+42)	45	448.198,49	476.870,77
PASYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w.47+48+49+55+56+57+60)	46	438.296,39	469.883,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	452.511,80	446.947,39
II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	48		
III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49		
1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	50		
2. Tworzony ustawowo	51		
3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52		
4. Z dopłat wspólników	53		
5. Inny	54		
IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	55		
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	56		
VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+, -) (w.58 lub 59)	57	-14.215,41	-
1. Zysk (wielkość dodatnia)	58		
2. Strata (wielkość ujemna)	59	-14.215,41	-
VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+, -) (w.61 do 63)	60	-	18.935,63
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	61	-	18.935,63
2. Strata netto (wielkość ujemna)	62		
3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	63		
B. Rezerwy (w.65+66)	64		
1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65		
2. Pozostałe rezerwy	66		
C. Zobowiązania długoterminowe (w.68 do 70)	67		
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	68		
2. Długoterminowe kredyty bankowe	69		
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	70		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.72+82)	71	9.902,10	10.987,75
1. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72	6.541,09	137,15
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73		
2. Kredyty bankowe	74		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76	-	137,15
5. Zobowiązania wekslowe	77		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	78	6.541,09	-
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79		
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	80		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	81		
II. Fundusze specjalne	82	3.361,01	10.850,60
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84+85)	83		
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	84		
2. Przychody przyszłych okresów	85		
Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)	86	448.198,49	476.870,77

Tworóg 28.02.2011

miejscowość, data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Noglik

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury

w Tworogu

data i podpis kierownika jednostki

mgr Grażyna Chmiel

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>GMINNY OŚRODEK KULTURY</b> 42-890-TWORÓG REGON ul. Zamkowa Nr 1	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień... <b>31.12.2010</b>	Adresat: <b>U. G. TWORÓG</b> wysłać bez pisma przewodniego	
<b>Regon 001003800</b>	stan na koniec roku poprzedzającego	stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39.495,91	46.385,76	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39.495,91	46.385,76	
. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów, materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej	508.516,32	543.170,13	
I. Amortyzacja	14.469,31	13.628,75	
II. Zużycie materiałów i energii	80.848,21	118.398,51	
III. Usługi obce	168.986,60	134.709,93	
IV. Podatki i opłaty	1.171,-	1.172,-	
V. Wynagrodzenia	202.340,24	225.148,55	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	40.700,96	38.027,54	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12.084,85	
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	- 469.020,41	- 496.784,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne	454.805,-	515.720,-	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	454.805,-	515.720,-	
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 14.215,41	18.935,63	
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 14.215,41	18.935,63	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I-/+j)	- 14.215,41	18.935,63	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 14.215,41	18.935,63	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
główny księgowy

2010.02.28  
.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
kierownik jednostki  
.....  
mgr Grażyna Chmielec

## INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za rok 2010

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako Instytucja Kultury działa  
od 01.05.2000 r.

1. Wartość inwentarzowa brutto majątku trwałego wynosi 536.450,27 zł. a po umorzeniu 435.343,11 zł.  
Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku 2010 instytucja posiadała zobowiązania w kwocie 137,15 – prenumerata czasopism bibliotecznych „Ruch” S.A. Warszawa.
3. Aktywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.
4. Przychodem Gminnego Ośrodka Kultury jest dotacja Urzędu Gminy, której wysokość w 2010 roku wynosiła 512.920,- zł., dotacja Ministra Kultury na zakup książek w wysokości 2.800,-zł. oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na działalność kulturalno – handlową, kursy języków obcych i czynszu za mieszkanie zajmowane przez gospodarza domu, wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne z dziećmi i młodzieżą w wysokości 46.385,76 zł.
5. Kosztami instytucji w dużej mierze są :

- wynagrodzenia pracowników, które łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne wynoszą	263.176,-
- koszty organizacji imprez kulturalnych	86.448,-
- koszty amortyzacji majątku trwałego	13.629,-
- zakup książek do bibliotek	28.538,-
- remonty różne	33.950,-
- koszty utrzymania pomieszczeń biurowych	89.635,-
- koszty administracyjne i pozostałe	27.794,-
6. Nie przewiduje się zmian w sposobie finansowania ( dotacja UG, dochody własne) ani kosztów (koszty utrzymania) Gminnego Ośrodka Kultury w 2011 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Noglik*

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Tworogu

*mgr Grażyna Chmiel*