

UCHWAŁA NR XII / 102 / 2007
RADY GMINY TWORÓG
z dnia 25.06.2007r.

W sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2006 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 art 53 ust. 1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002r. nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) i art. 199 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zmianami.

Rada Gminy Tworóg
uchwała :

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za rok 2006 składający się z :
 - bilansu pełnego z sumami aktywów i pasywów w kwocie 104.781,88
 - rachunku wyników w wersji porównawczej ,zamykającego się zyskiem w wysokości 4.076,40
 - sprawozdanie o przychodach i kosztach za 2006r.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Tworóg

Maria Łukaszek

ŚRODEK KULTURY
O TWORÓG
armkowa Nr 1

Regon 001603306

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2006

Załącznik
do Uchwały Rady Gminy Tworóg Nr 111/102/2007

(wariant porównawczy - wersja 1)

25.06.2007

usoty i straty		Kwota za rok		Przychody i zyski		Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący			poprzedni	bieżący
1		2	3	1		2	3
ności operacyjnej	01			A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (w.28 do 31)	27		
lanych towarów	02			I. Przychód ze sprzedaży produktów	28		
ółów i energii	03			II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	29		
	04			III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	30		
	05			IV. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	31		
	06			B. Strata ze sprzedaży (w.27-01)<0	32		
rzecz pracowników	07			C. Pozostałe przychody operacyjne (w.34 do 36)	33	297.720,26	329.890,45
	08			I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	34		
	09			II. Dotacje	35	278.926,-	309.150,-
ły (w.27-01)>0	10			III. - Pozostałe przychody operacyjne -	36	18.794,20	20.740,45
y operacyjne (w.12+13)	11	310.686,24	325.814,05	D. Strata na działalności operacyjnej (w.27-01+33-11)<0	37	12.966,04	-
nych składników majątku	12			E. Przychody finansowe (w.39+41+42)	38		
r operacyjne	13	310.686,24	325.814,05	I. Dywidendy z tytułu udziałów	39		
ności operacyjnej (1)>0	14	-	4.076,40	w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	40		
ve (w.16+17+19)	15			II. Odsetki uzyskane	41		
jące wartość finansowego oraz krótkoterminowych cionowych	16			III. Pozostałe	42		
ocenia	17			F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w.27-01+33-11+38-15)<0	43		
tek zależnych	18			G. Zyski nadzwyczajne	44		
	19			H. Strata brutto (w.27-01+33-11+38-15+44-21)<0	45		
działalności (27-01+33-11+38-15)>0	20			I. Strata netto (w.45+23) lub (w.23-23)<0	46	12.966,04	-
rajone	21						
+35-15+44-21)>0	22						
uciążenia wyniku (24+25)	23						
wy od osób prawnych	24						
zkowe obciążenia	25						
-23)>0	26	-	4.076,40				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

mgr Grażyna Chmielec

data i podpis kierownika jednostki

u. 31.01.2007

data

AKTYWA

Sian na

poprzedni

bieżący

rok

1

2

0

1

2

I. Majątek trwały (w.02+08+16+21)

01

96.650,47

91.727,84

Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)

02

Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej

03

Koszty prac rozwojowych

04

Wartość firmy

05

Inne wartości niematerialne i prawne

06

Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych

07

Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)

08

96.650,47

91.727,84

Grunty własne

09

Budynki i budowle

10

90.321,93

87.026,77

Urządzenia techniczne i maszyny

11

6.328,54

4.701,07

Środek transportu

12

Pozostałe środki trwałe

13

Inwestycje rozpoczęte

14

Zaliczki na poczet inwestycji

15

II. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)

16

Udziały i akcje

17

Papiery wartościowe

18

Udzielone pożyczki długoterminowe

19

Inne składniki finansowego majątku trwałego

20

V. Należności długoterminowe

21

Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)

22

3.049,60

13.054,04

Zapasy (w.24 do 28)

23

Materiały

24

Półprodukty i produkty w toku

25

Produkty gotowe

26

Towary

27

Zaliczki na poczet dostaw

28

I. Należności i rozstrzenia (w.30 do 34)

29

Należności z tytułu dostaw i usług

30

Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych

31

Należności wewnątrzskładowe

32

Pozostałe należności

33

Należności dochodzone na drodze sądowej

34

II. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)

35

Udziały lub akcje własne do zbycia

36

Inne papiery wartościowe

37

V. Środki pieniężne (w.39 do 41)

38

3.049,60

13.054,04

Środki pieniężne w kasie

39

Środki pieniężne w banku

40

3.049,60

13.054,04

Inne środki pieniężne (weksle, czek i inne itp.)

41

Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)

42

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

43

Inne rozliczenia międzyokresowe

44

Suma aktywów (A+B+C) (w.01+22+42)

45

99.700,07

104.781,88

PASYWA

Sian na

poprzedni

bieżący

rok

1

2

0

1

2

A. Kapitał (fundusz) własny (w.47+48+49+55+56+57+60)

46

93.441,38

97.517,78

I. Kapitał (fundusz) podstawowy

47

106.407,42

93.441,38

II. Należne, lecz nie wpłacone, 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

1. Zysk (wielkość dodatnia)

58

2. Strata (wielkość ujemna)

59

VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+, -) (w.61 do 63)

60

12.966,04

4.076,40

1. Zysk netto (wielkość dodatnia)

61

-

4.076,40

2. Strata netto (wielkość ujemna)

62

12.966,04

-

3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego

63

B. Rezerwy (w.65+66)

64

1. Rezerwa 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

6.258,69

7.264,10

1. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)

72

4.156,21

-

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

5. Zobowiązania wekslowe

77

6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych

78

4.156,21

-

7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

79

8. Zobowiązania wewnątrzskładowe

80

9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

81

11. Fundusze specjalne

82

2.102,48

7.264,10

E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84+85)

83

1. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów

84

2. Przychody przyszłych okresów

85

Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)

86

99.700,07

104.781,88

Tworóg 31.01.2007 r.

1) Podpisane w imieniu...

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wąglińska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

mgr Andrzej Chmiel

Załącznik
do Uchwały Rady Gminy Tworóg Nr 111/XII/2007
z dnia 25.06.2007

SPRAWOZDANIE

o przychodach i kosztach Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu
za okres od 01.01.2006r. do 31.12.2006 r.

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako instytucja kultury działa od 1.05.2000 roku. Zasady działania w/w instytucji zawarte zostały w Umowie nr 2 / 2006 z dnia 03.01.2006r.

Przyznana dotacja na rok 2006 wynosi

- dla Domu Kultury	179.000,- zł.
w tym wynagrodzenia	62.919,- zł.
- dla Bibliotek	122.150,- zł.
w tym wynagrodzenia	72.659,- zł.

ANALIZA przychodów i kosztów Domu Kultury

w okresie od 1.01.2006r. do 31.12.2006r.

	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY		
BO na 01.01.2006r.	947	947,12
Dotacja	179.000	179.000,-
Przychody własne	20.000	20.740,45
	<hr/>	<hr/>
	199.947	200.687,57
	<hr/>	<hr/>

KOSZTY

Wynagrodzenia	62.919	62.155,31
Zakup materiałów	18.001	10.456,90
- nagrody na imprezy organizowane przez GOK	5.879,-	
- art. papiernicze i czasopisma	829,87	
- art. gospodarcze	502,10	
- gry planszowe	91,-	
- artykuły BHP	1.046,48	
- artykuły dekoracyjne	551,05	
- tonery do ksera	308,20	
- środki czystości	210,12	

- stroje	700,-
- druki	339,08
	<hr/>
	10.456,90

Usługi obce

103.940,-

103.940,77

- zużycie energii	6.085,24
- zużycie gazu	29.229,52
- woda	205,93
- wywóz nieczystości	790,-
- rozmowy telefoniczne	1.319,-
- opłaty różne (eliksiry, prowizje BS,RTV)	2.296,69
- „Babski comber”	500,-
- ferie zimowe	855,-
- delegacje SKAT	662,42
- opłaty Klubu SKAT	385,-
- podatek za 2005r. i ubezp.bibliotek	1.338,-
- remont pomieszczeń biblioteki	14.889,-
- odśnieżanie dachu	1.851,04
- naprawa rynien	725,09
- przegląd gaśnic	394,06
- opłaty licznikowe	21,40
- półkolonie –wyp.letni	2.838,81
- wycieczka koła emerytów – Tworóg	500,-
- wycieczka koła emerytów- Koty	600,-
- festyn w Wojsce	2.300,-
- festyn sportowy	200,-
- festyn w Kotach	1.600,-
- Dożynki	13.657,-
- ubezpieczenie imprez	583,-
- remonty i awarie kotłowni	6.379,55
- naprawy różne	976,34
- kursy i szkolenia	780,-
- przyłącze do kanalizacji	2.500,-
- usługi kominiarskie	183,74
- festyn jesienny	600,-
- halloween	209,75
- oprawy muzyczne festynów	2.000,-
- kurs tańca	2.160,-
- mikołajki	400,-
- sylwester	2.000,-
- wycieczka w góry stołowe	1.925,19
	<hr/>
	103.940,77

- stroje	700,-
- druki	339,08
	<hr/>
	10.456,90

Usługi obce

103.940,-

103.940,77

- zużycie energii	6.085,24
- zużycie gazu	29.229,52
- woda	205,93
- wywóz nieczystości	790,-
- rozmowy telefoniczne	1.319,-
- opłaty różne (eliksiry, prowizje BS,RTV)	2.296,69
- „Babski comber”	500,-
- ferie zimowe	855,-
- delegacje SKAT	662,42
- opłaty Klubu SKAT	385,-
- podatek za 2005r. i ubezp.bibliotek	1.338,-
- remont pomieszczeń biblioteki	14.889,-
- odśnieżanie dachu	1.851,04
- naprawa rynien	725,09
- przegląd gaśnic	394,06
- opłaty licznikowe	21,40
- półkolonie –wyp.letni	2.838,81
- wycieczka koła emerytów – Tworóg	500,-
- wycieczka koła emerytów- Koty	600,-
- festyn w Wojsce	2.300,-
- festyn sportowy	200,-
- festyn w Kotach	1.600,-
- Dożynki	13.657,-
- ubezpieczenie imprez	583,-
- remonty i awarie kotłowni	6.379,55
- naprawy różne	976,34
- kursy i szkolenia	780,-
- przyłącze do kanalizacji	2.500,-
- usługi kominiarskie	183,74
- festyn jesienny	600,-
- halloween	209,75
- oprawy muzyczne festynów	2.000,-
- kurs tańca	2.160,-
- mikołajki	400,-
- sylwester	2.000,-
- wycieczka w góry stolowe	1.925,19

103.940,77

Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	12.987	12.088,28
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100	2.100,-
Amortyzacja		4.922,63
<hr/>		
OGÓŁEM	199.947	195.663,89

Zatrudnienie w Domu Kultury:

kierownik	- pełny etat
księgowa	- ¼ etatu
gosp.domu	- ½ etatu
konserwator	- ½ etatu

Załącznik
 do Uchwały Rady Gminy Tworóg Nr XII/102/2007
 z dnia 15.06.2007

ANALIZA przychodów i kosztów Bibliotek w okresie od 01.01.2006r. do 31.12.2006 r.

PRZYCHODY	Plan	Wykonanie
Dotacja	122.150	122.150,-
Dotacja Ministerstwa Kultury	8.000,-	8.000,-
	<hr/>	<hr/>
	130.150	130.150,-
	<hr/>	<hr/>

KOSZTY

Wynagrodzenia		72.659,-	72.564,50
Zakup materiałów		22.823,-	23.734,15
- artykuły papiernicze i czasopisma	1.074,89		
- książki	19.402,10		
- środki czystości	108,34		
- folia	580,72		
- wyposaż. gospodarcze	1.089,-		
- druki	1.479,10		
	<hr/>		
	23.734,15		
 Usługi obce		17.271	17.271,09
- zużycie energii	902,28		
- wywóz nieczystości	419,35		
- rozmowy telefoniczne	372,11		
- remont biblioteki	2.634,12		
- CO (Boruszowice)	7.554,-		
- czynsz	2.222,88		
- opłaty pocztowe + RTV	560,13		
- ubezpieczenia	200,-		
- podróże służbowe	1.040,34		
- awarie elektryczne	1.365,88		
	<hr/>		
	17.271,09		

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za rok 2006

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

1. Wartość inwentarzowa brutto majątku trwałego wynosi 153.004,28 zł. a po umorzeniu 91.727,84zł.
Środki trwale 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 2006 instytucja nie zanotowała żadnych zobowiązań.
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 2006 roku wynosiła 301.150,- zł. , dotacja Ministra Kultury na zakup książek w wysokości 8.000,-zł. oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na działalność kulturalno – handlową , kursy języków obcych i czynszu za mieszkanie zajmowane przez gospodarza domu w wysokości 20.740,45,- zł.
5. Kosztami instytucji w dużej mierze są :

- wynagrodzenia pracowników, które łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne wynoszą	160.895,-
- koszty organizacji imprez kulturalnych	40.555,-
- koszty amortyzacji majątku trwałego	4.923,-
- zakup książek do bibliotek	19.402
- remonty budynku	29.955,-
- koszty utrzymania pomieszczeń biurowych	55.585,-
- koszty administracyjne i pozostałe	14.499,-
6. Nie przewiduje się zmian w sposobie finansowania (dotacja UG, dochody własne) ani kosztów (koszty utrzymania) Gminnego Ośrodka Kultury w 2007 r.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Chmura

