

**UCHWAŁA NR XXXIX/ 441/ 2009**

**RADY GMINY TWORÓG  
z dnia 28 kwietnia 2009r.**

W sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2008 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)

**Rada Gminy Tworóg  
uchwała :**

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu  
za 2008 rok składające się z :
  - Bilansu pełnego z sumami aktywów i pasywów w kwocie **465.307,49**
  - Rachunku wyników w wersji porównawczej ,zamykającego się stratą  
w wysokości **30.182,43**
  - Sprawozdanie o przychodach i kosztach za 2008r.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Tworóg  
*Maria Łukaszek*  
Maria Łukaszek

**URZĄD GMINY**  
**W TWOROGU**  
 woj. śląskie

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
 42-690 TWORÓG  
 ul. Zamkowa Nr 1  
pieczęć firmowa

REGON 001000000

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2008r.

AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na			
	poprzedni		bieżący		poprzedni		bieżący	
	rok				rok			
0	1	2		0	1	2		
A. Majątek trwały (w.02+08+16+21)	01	469.440,82	454.790,17	A. Kapitał (fundusz) własny (w.47+48+49+55+56+57+60)	46	482.694,23	452.511,80	
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	486.638,74	482.694,23	
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03			II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	48			
2. Koszty prac rozwojowych	04			III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49			
3. Wartość firmy	05			1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	50			
4. Inne wartości niematerialne i prawne	06			2. Tworzony ustawowo	51			
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	07			3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52			
II. Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08	469.440,82	454.790,17	4. Z dopłat wspólników	53			
1. Grunty własne	09			5. Inny	54			
2. Budynki i budowle	10	466.367,22	453.344,04	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	55			
3. Urządzenia techniczne i maszyny	11	3.073,60	1.446,13	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	56			
4. Środki transportu	12			VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+, -) (w.58 lub 59)	57			
5. Pozostałe środki trwałe	13			1. Zysk (wielkość dodatnia)	58			
6. Inwestycje rozpoczęte	14			2. Strata (wielkość ujemna)	59			
7. Zaliczki na poczet inwestycji	15			VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+, -) (w.61 do 63)	60	-3.944,51	-30.182,43	
III. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16			1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	61			
1. Udziały i akcje	17			2. Strata netto (wielkość ujemna)	62	3.944,51	-30.182,43	
2. Papiery wartościowe	18			3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	63			
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	19			B. Rezerwy (w.65+66)	64			
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	20			1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65			
IV. Należności długoterminowe	21			2. Pozostałe rezerwy	66			
B. Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)	22	19.998,43	10.517,32	C. Zobowiązania długoterminowe (w.68 do 70)	67			
1. Zapasy (w.24 do 28)	23			1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	68			
1. Materiały	24			2. Długoterminowe kredyty bankowe	69			
2. Półprodukty i produkty w toku	25			3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	70			
3. Produkty gotowe	26			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.72+82)	71	6.745,02	12.795,69	
4. Trwałe	27			1. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72			
5. Zaliczki na poczet dostaw	28			1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73			
II. Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29			2. Kredyty bankowe	74			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30			3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75			
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31			4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76			
3. Należności wewnątrzzakładowe	32			5. Zobowiązania wekslowe	77			
4. Pozostałe należności	33			6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	78	-	4.946,67	
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	34			7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79			
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)	35			8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	80			
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	36			9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	81			
2. Inne papiery wartościowe	37			II. Fundusze specjalne	82	6.745,02	7.849,02	
IV. Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	19.998,43	10.517,32	E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84+85)	83			
1. Środki pieniężne w kasie	39			1. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów	84			
2. Środki pieniężne w banku	40	19.998,43	10.517,32	2. Przychody przyszłych okresów	85			
3. Inne środki pieniężne (weksle, czekii obce itp.)	41			Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)	86	489.439,25	465.307,49	
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	489.439,25	465.307,49					

Tworóg, dn. 27.02.2009r.

pieczęć firmowa

pieczęć firmowa

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

data i podpis osoby upoważnionej do sporządzania bilansu

*Anna Noglik*

**DYREKTOR**

**Gminnego Ośrodka Kultury**

data i podpis osoby upoważnionej do sporządzania bilansu

*Chmielec*

MINNY OŚRODEK KULTURY  
42-690 TWORÓG  
ul. Żarnkowska Nr 1

Regon 001003800  
REGON

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2008  
(wariant porównawczy - wersja 1)

Koszty i straty		Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
1		2	3
A. Koszty działalności operacyjnej (w.02 do 09)	01		
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	02		
II. Zużycie materiałów i energii	03		
III. Usługi obce	04		
IV. Podatki i opłaty	05		
V. Wynagrodzenia	06		
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	07		
VII. Amortyzacja	08		
VIII. Pozostałe	09		
B. Zysk ze sprzedaży (w.27-01)>0	10		
C. Pozostałe koszty operacyjne (w.12+13)	11	372.347,98	428.337,76
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	12		
II. Pozostałe koszty operacyjne	13	372.347,98	428.337,76
D. Zysk na działalności operacyjnej (w.27-01+33-11)>0	14		
E. Koszty finansowe (w.16+17+19)	15		
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	16		
II. Odsetki do zapłacenia	17		
w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	18		
III. Pozostałe	19		
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej (w.27-01+33-11+38-15)>0	20		
G. Straty nadzwyczajne	21		
H. Zysk brutto (w.27-01+33-11+38-15+44-21)>0	22		
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w.24+25)	23		
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub od osób fizycznych	24		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	25		
J. Zysk netto (w.22-23)>0	26	-	-
Przychody i zyski		Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
1		2	3
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (w.28 do 31)	27	25.029,47	35.531,33
I. Przychód ze sprzedaży produktów	28	25.029,47	35.531,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	29		
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	30		
IV. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	31		
B. Strata ze sprzedaży (w.27-01)<0	32		
C. Pozostałe przychody operacyjne (w.34 do 36)	33	343.374	362.624-
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	34		
II. Dotacje	35	343.376	362.624-
III. Pozostałe przychody operacyjne	36		
D. Strata na działalności operacyjnej (w.27-01+33-11)<0	37	3.944,51	30.182,43
E. Przychody finansowe (w.39+41+42)	38		
I. Dywidendy z tytułu udziałów	39		
w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	40		
II. Odsetki uzyskane	41		
III. Pozostałe	42		
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w.27-01+33-11+38-15)<0	43		
G. Zyski nadzwyczajne	44		
H. Strata brutto (w.27-01+33-11+38-15+44-21)<0	45		
I. Strata netto (w.45+23) lub (w.22-23)<0	46	3.944,51	30.182,43

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

Tworóg, dn. 27.02.2009.

mgr Jolanta Wójcik

## SPRAWOZDANIE

o przychodach i kosztach Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu  
za okres od 01.01.2008r. do 31.12.2008 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 1 / 2008 z dnia 02.01.2008r.

Przyznana dotacja na rok 2008 wynosi

- dla Domu Kultury 207.677,- zł.
- w tym wynagrodzenia - limit 93.821,- zł.
- dla Bibliotek 147.447,- zł.
- w tym wynagrodzenia - limit 85.114,- zł.

## ANALIZA przychodów i kosztów Domu Kultury

w okresie od 1.01.2008r. do 31.12.2008r.

	Plan	Wykonanie
<b>PRZYCHODY</b>		
BO na 01.01.2008r.	13.253	13.253,41
Dotacja	207.677	207.677-
Przychody własne	25.000	35.531,33
	<hr/>	<hr/>
	245.930	256.461,74
	<hr/>	<hr/>

## KOSZTY

Wynagrodzenia	93.040	93.040,35
Zakup materiałów	17.630	17.631,63
- nagrody na imprezy organizowane przez GOK	8.035,56	
- czasopisma	643,84	
- art. papiernicze i biurowe	383,76	
- art. gospodarcze	412,28	
- wyposażenie koła muzycznego	156,-	
- artykuły BHP	957,51	
- artykuły dekoracyjne	152,76	
- stroje dla zespołu tanecznego	719,80	
- środki czystości	608,68	
- zestaw komputerowy	3.122,33	

- wyposażenie budynku wielofunk. w Nowej Wsi	2.439,11
	<hr/>
	17.631,63

<b>Usługi obce</b>	<b>115.824</b>	<b>128.632,24</b>
w tym: utrzymanie budynku wielofunkcyjnego w Nowej Wsi	6.000,-	8.827,87

- zużycie energii	7.015,81
- zużycie gazu	23.592,97
- wywóz nieczystości	1.960,73
- rozmowy telefoniczne + internet	1.923,74
- opłaty różne (eliksiry, prowizje BS)	2.569,39
- opłaty abonamentowe i pocztowe	403,35
- delegacje SKAT	529,89
- opłaty Klubu SKAT	150,-
- podatek za 2008 r.	1.164,-
- malowanie dużej sali	22.897,11
- malowanie szatni	1.355,66
- remont toalet przy dużej sali	5.457,-
- podróże służbowe (doksztalcanie)	2.619,42
- konserwacje i naprawy	3.140,22
- ubezpieczenie imprez	552,-
- usługi kominiarskie	183,74
- szkolenie pracowników	100,-
- wywóz gruzu	160,50
- ferie zimowe	1.812,-
- półkolonie –wyp.letni	2.642,-
- wycieczka koła emerytów – Tworóg	500,-
- wycieczka koła emerytów- Koty	500,-
- festyn – Dni Promocji Tworoga	4.500,-
- festyn w Świniowicach	600,-
- festyn w Kotach	3.500,-
- festyn w Boruszowicach	1.350,-
- festyn w Wojsce	1.700,-
- festyn rodzinny w Tworogu	613,23
- festyn integracyjny dla dzieci	1.450,-
- rajd rowerowy	350,-
- Dożynki	16.900,-
- zakończenie lata	1.900,-
- przewozy dzieci z kół zainteresowań	1.864,-
- Sylwester pod chmurką	2.100,-
- wieczór kołęd	2.500,-
- wyjazd do Krakowa (AA)	450,-
- organizacja święta Marcina	1.150,-
- Mikołajki	500,-
- koszt druku TWG Kurier	5.606,58

- legalizacja gaśnic

368,90

128.632,24

Składki na ubezpieczenia społeczne  
i fundusz pracy

16.302

16.301,89

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

3.134

3.134,-

Amortyzacja

--

14.650,65

OGÓŁEM

245.930

273.390,76

Zatrudnienie w Domu Kultury:

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Noglik*

D Y R E K T O

Gminnego Ośrodka Kultury  
w Tworze

*Grażyna Chmielec*  
mgr Grażyna Chmielec

## ANALIZA przychodów i kosztów Bibliotek

w okresie od 01.01.2008r. do 31.12.20078r.

PRZYCHODY	Plan	Wykonanie
Dotacja	147.447	147.447,-
Dotacja Ministerstwa Kultury	7.500	7.500,-
	<u>154.947</u>	<u>154.947-</u>

### KOSZTY

Wynagrodzenia	83.208	83.208,26
Zakup materiałów	31.786	31.785,84
- czasopisma	845,65	
- książki	27.643,08	
- środki czystości	102,-	
- art.papiernicze i biurowe	562,61	
- folia	558,94	
- druki	427,-	
- literatura fachowa	549,08	
- instrukcje BHP	290,-	
- wyposażenie	807,48	
	<u>31.785,84</u>	
Usługi obce	22.157	22.156,47
- zużycie energii	3.746,82	
- wywóz nieczystości	168,-	
- rozmowy telefoniczne +internet	1.781,13	
- CO (Boruszowice)	8.196,62	
- czynsz	2.222,88	
- opłaty pocztowe + RTV	167,50	
- malowanie biblioteki w Boruszow.	5.873,52	
	<u>22.157,-</u>	

Składki na ubezpieczenia  
społeczne i fundusz pracy

14.774

14.774,43

Zakładowy fundusz  
świadczeń socjalnych

3.022

3.022,-

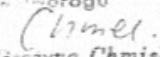
OGÓŁEM


154.947

154.947-

Zatrudnienie w bibliotekach    Tworóg        - 2 pełne etaty  
   Wojska        - ½ etatu  
   Boruszowice - ½ etatu

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Noglik

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
i Sportu  
  
mgr Grażyna Chmiel

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Tworóg  
  
Maria Łukoszek