

UCHWAŁA NR LV/552/2010

RADY GMINY TWORÓG
z dnia 28 czerwca 2010r.

**W sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 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 2009 rok składające się z :
 - Bilansu pełnego z sumami aktywów i pasywów w kwocie **448.198,49**
 - Rachunku wyników w wersji porównawczej ,zamykającego się stratą
w wysokości **14.215,41**
 - Sprawozdanie o przychodach i kosztach za 2009r.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Tworóg

Maria Lukszek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

Numer identyfikacyjny REGON

Regon 001003800

Adresat

Urząd Gminy
Tworóg

RADA GMINY
w TWOROGU
woj. śląskie

Załącznik

do Uchwały Rady Gminy Tworóg Nr

z dnia 28.06.2010 r.

LV/552/
2010

BILANS

na dzień 31.12.2009

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
A. Aktywa trwałe	454.790,17	440.320,86
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	454.790,17	440.320,86
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	453.344,04	440.320,86
c) urządzenia techniczne i maszyny	1.446,13	—
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

B. Aktywa obrotowe	10.517,32	7.877,63
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	10.517,32	7.877,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10.517,32	7.877,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10.517,32	7.877,63
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM		
	405.307,49	448.198,49

PASYWA	Stan na dzień	Stan na dzień
A. Kapitał (fundusz) własny	452.511,80	438.296,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	482.694,23	452.511,80
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-30.182,43	-14.215,41
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12.795,63	9.902,10
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12.795,63	9.902,10
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	4.946,67	6.541,09
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4.946,67	6.541,09
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne	7.849,02	3.361,01

IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		

PASYWA RAZEM	406.307,49	448.198,49
--------------	------------	------------

Odpowiedzialność za sprawozdanie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik

Główny księgowy

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

mgr Grażyna Chojka

dyrektor

15.03.2010 r.

dzień, miesiąc, rok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

ZA OKRES I DO XII 2009.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	poprzedni	bieżący
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35.531,30	39.495,91
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	35.531,30	39.495,91
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	428.337,76	508.516,32
I. Amortyzacja	14.650,65	14.469,37
II. Zużycie materiałów i energii	83.773,07	80.848,21
III. Usługi obce	115.269,11	168.986,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1.164,-	1.171,-
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	176.248,61	202.340,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37.232,32	40.760,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-392.806,43	-469.020,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	362.624,-	454.805,-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	362.624,-	454.805,-
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-30.182,43	-14.215,41
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-30.182,43	-14.215,41
J. Wynik zdarzeń gospodarczych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-30.182,43	-14.215,41
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-30.182,43	-14.215,41

Odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik

Główny księgowy

zatwierdził
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

Chmielec
mgr Jolanta Chmielec

15.03.2010 r.

dzień, miesiąc, rok

SPRAWOZDANIE

o przychodach i kosztach Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu
za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009 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 / 2009 z dnia 02.01.2009r.

Przyznana dotacja na rok 2009 wynosi

- | | |
|--------------------|---------------|
| - dla Domu Kultury | 280.161,- zł. |
| - dla Bibliotek | 171.844,- zł. |

ANALIZA przychodów i kosztów Domu Kultury

w okresie od 1.01.2009r. do 31.12.2009r.

	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY		
BO na 01.01.2009r.	2.668,30	2.668,30
Dotacja	280.161,-	280.161,-
Przychody własne	30.000,-	39.496,91
- czynsz za wynajem lokali		32.000,27
- dochody ze sprzedaży gazetki		4.929,92
- kapitalizacja BS		66,72
- darowizna		2.500,-
	312.829,30	322.326,21
KOSZTY		
Wynagrodzenia	108.507,-	108.275,24
Zakup materiałów	7.539,30	12.814,02
- czasopisma	1.425,46	
- art. papiernicze i biurowe	622,54	
- art. gospodarcze	1.245,11	
- artykuły BHP	2.270,28	
- artykuły dekoracyjne	406,60	
- stroje dla zespołu tanecznego	791,30	
- środki czystości	345,01	

- program placowy Symfonia	2.806,-
- stół do ping-ponga	1.000,-
- roleta	686,72
- kosiarka	1.215,-

12.814,02

USŁUGI OBCE :

Utrzymanie budynku wielofunkcyjnego w Nowej Wsi	3.499,-	3.498,83
--	----------------	-----------------

Zużycie energii	28.764,-	28.763,86
------------------------	-----------------	------------------

- zużycie energii
- zużycie gazu
- zużycie wody

Remonty	48.110,-	48.109,25
----------------	-----------------	------------------

- remont sali językowej 5.557,45
- remont sali kominkowej 9.068,46
- remont kanalizacji 3.707,40
- remont toalet przy dużej sali 16.543,37
- remont kotłowni 10.771,28
- nadzór budowlany 564,-
- konserwacje i naprawy 1.897,29

48.109,25

Usługi	25.732,-	25.731,66
---------------	-----------------	------------------

- wywóz nieczystości 2.508,53
- rozmowy telefoniczne + internet 1.360,99
- opłaty różne (eliksiry, prowizje BS) 3.057,41
- opłaty abonamentowe i pocztowe 357,96
- delegacje SKAT 284,17
- opłaty Klubu SKAT 385,-
- podatek za 2008 r. 1.171,-
- podróże służbowe (doksztalcanie) 867,07
- usługi kominiarskie 183,74
- czyszczenie kanalizacji 1.103,69
- projekt hydrantów wewnętrznych 3.810,-
- naprawa komputera 1.015,-
- opłata domeny TWG Kurier 120,78
- koszt druku TWG Kurier 7.793,50
- opłata Sanepid 195,-
- szkolenie pracowników 577,60
- awarie 940,22

25.731,66

Organizacja Imprez		69.200,-	70.732,69
- ubezpieczenie imprez	592,-		
- ferie zimowe	2.188,-		
- kulig	106,50		
- Dzień Kobiet	1.600,-		
- I rocznica TWG	891,-		
- półkolonie –wyp. letni	3.500,91		
- festyn – Dni Tworoga	16.700,-		
- festyn w Połomii	728,-		
- festyn w Boruszowicach	4.000,-		
- festyn w Wojsce	6.500,-		
- Dożynki	18.872,-		
- przewozy dzieci z kół zainteresowań	570,-		
- Sylwester pod chmurką	2.400,-		
- wieczór kołęd	600,-		
- organizacja święta Marcina	600,-		
- Mikołajki	900,-		
- wycieczka koła emerytów- Koty	600,-		
- wycieczka koła emerytów- Tworóg	600,-		
- nagrody na imprezach	8,784,28		

	70.732,69		

Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	17.728,-	17.727,46
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.750,-	3.750,-
Amortyzacja	--	14.469,31

OGÓŁEM	312.829,30	333.872,32
---------------	-------------------	-------------------

Zatrudnienie w Domu Kultury:	kierownik	- 1 etat
	księgowa	- ¼ etatu
	referent ds.księgowych	- ½
	instr.kultur.	- ½ etatu
	gosp.domu	- ½ etatu
	konserwator	- ½ etatu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

Chmiel
mgr Grażyna Chmiel

ANALIZA
przychodów i kosztów Bibliotek
w okresie od 01.01.2009r. do 31.12 .2009r.

PRZYCHODY		Plan	Wykonanie
Dotacja		171.844	171.844,-
Dotacja Ministerstwa Kultury		2.800	2.800,-
		<hr/>	<hr/>
		174.644	174.644-
		<hr/>	<hr/>
KOSZTY			
Wynagrodzenia		94.065	94.065,-
Zakup materiałów		2.124	1.799,23
- czasopisma	271,86		
- środki czystości	132,23		
- art. papiernicze i biurowe	422,57		
- roleta	640,22		
- druki	251,56		
- wyposażenie	80,79		
	<hr/>		
	1.799,23		
Zakup zbiorów bibliotecznych		22.800,-	23.125,14
Zużycie energii		16.145,-	16.145,19
- zużycie energii elektr.	8.190,07		
- zużycie gazu	7.955,12		
	<hr/>		
	16.145,19		
Remont biblioteki		3.659,-	3.658,71
Usługi		16.627,-	16.627,23
- wywóz nieczystości	176,-		
- rozmowy telefoniczne +internet	2.308,35		
- CO (Boruszowice)	11.218,82		
- czynsz	2.309,61		
- opłaty pocztowe + RTV	164,45		
- naprawy komputerów	450,-		
	<hr/>		
	16.627,23		

Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	15.890,-	15.889,50
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.334,-	3.334,-
OGÓŁEM	174.644,-	174.644,-

Zatrudnienie w bibliotekach

Tworóg	- 2 etaty
Wojska	- ½ etatu
Boruszowice	- ½ etatu

GLÓWNY KSIEGOWY

Anna Noglik

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Tworogu

Chmiel
mgr Grażyna Chmiel

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Tworóg

Maria Łukaszek
Maria Łukaszek