

UCHWAŁA NR .....XXIX/190/10.....

**RADY GMINY BORZYTUCHOM**

**z dnia 26 kwietnia 2010 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok  
Gminnego Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r., Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.)

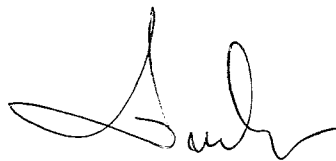
Rada Gminy **u c h w a ł a**, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za rok 2009 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

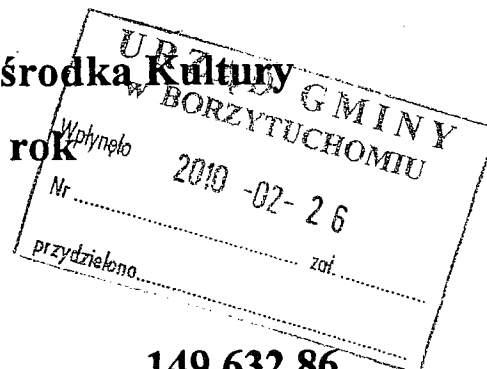
**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



## Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury

w Borzytuchomiu za 2009 rok



**1) Przychody na ogólną kwotę: 149 632,86**

**k-to 740 – Dotacje 126 300,00**

- dotacje z Urzędu Gminy 126 300,00

**k-to 750 - Sprzedaż usług 20 463,89**

- wynajmy sali 8 263,89

- sprzedaż biletów 12 200,00

**k-to 755 - Odsetki bankowe 217,28**

**k-to 760 – Pozostałe przychody - darowizny 2 114,51**

**k-to 761 – Pokrycie amortyzacji środków trwałych 537,18**

**2) Koszty na ogólną kwotę: 147 311,61**

**k-to 401 – Amortyzacja środków trwałych 537,18**

**k-to 411 – Zużycie materiałów 38 401,55**

w tym:

- zużycie opału 10 482,09

- działalność kulturalna i  
organizacja imprez ( zakup  
nagród, akcesoria, art. na  
imprezy, poczęstunek,  
konsumpcja ) 7 666,77

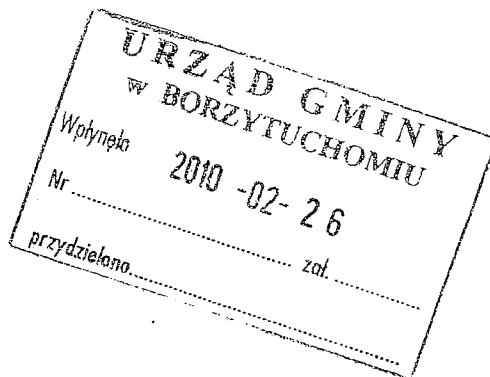
- art. biurowe 1 024,91

- tusze do drukarki 864,99

- środki czystości 996,22

- art. dekoracyjne 1 449,39

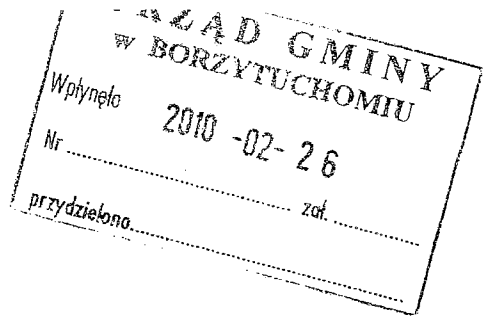
- art. do napraw i remontów	562,19
- meble kuchenne	3 778,00
- obrusy	571,91
- wyposażenie kuchni	1 758,08
- zmywarka, kuchenki	3 797,00
- sprzęt muzyczny, art. do nagłośnienia i oświetl. okablowanie sprzętu, przedłużacze, ładowarka do baterii	4 335,52
- tablica ogłoszeniowa, gablota na zdjęcia	211,01
- art. dla zespołu ( stroje )	189,90
- lutownica	94,11
- wentylator do kuchni	91,52
- żelazko	49,00
- uchwyty do banerów i chorągwi na budynek GOK i art. do zamocowania	169,06
- pozostałe ( płyty, baterie, żarówki, lampki biurowe, sól do posypania schodów )	309,88



**k-to 422 - Zużycie energii elektrycznej** **6 144,60**

**k-to 426 - Usługi obce** **18 244,59**

w tym:	- telefony i Internet	3 060,19
	- ochrona „Jantar”	1 903,20
	- usługi kominiarskie	262,30
	- orkiestra Sylwester	3 900,00
	- naprawy sprzętu	1 135,50
	- wywóz nieczystości	690,00
	- opłaty bankowe	262,08



- wykonanie ramy, tablicy,  
listwy, zadaszania do namiotu 411,14
- usługi transportowe ( transport  
miała, wynajmy przyczepy,  
przewóz dzieci na występy ) 653,42
- odbitki i archiwizacja zdjęć  
z imprez 114,70
- ubezpieczenie imprez 100,00
- ubezpieczenie sprzętu 166,00
- wynajem urządzeń rekreacyjnych  
na Spartakiadę Sołectw 3 650,00
- wynajem namiotu na  
Spartakiadę Sołectw 475,80
- badania pracowników 90,00
- wymiana gaśnic 403,00
- wpisowe na przegląd piosenki,  
uszyście spódnic dla zespołu 146,00
- montaż oświetlenia – dekoracji  
na sali widowiskowej 500,00
- wyrobienie pieczętek, kserokopie  
kolorowe, laminowanie 298,04
- pozostałe usługi ( koszty  
wysyłki ) 23,22

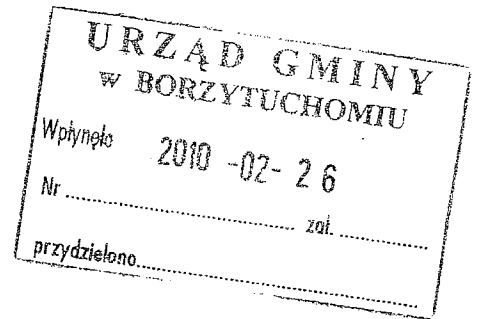
**k-to 427 - Delegacje służbowe 4 086,71**

- w tym: - ryczałt R. Leszke 1 791,00
- delegacje służbowe 2 295,71

**k-to 428 - Umowy o dzieło 18 506,00**

- w tym: - instruktor tańca 3 300,00
- obsługa i orkiestra - Sylwester 7 214,00
- orkiestra – zabawa majowa 800,00
- orkiestra – zabawa „Jana” 1 160,00

- orkiestra, przewozy bryczką - Spartakiada Sołectw	1 734,00
- przewozy bryczką - Jarmark Pomorski	350,00
- orkiestra Dożynki	1 300,00
- przewozy bryczką Dożynki, przygotowanie wieńców	1 834,00
- pozostałe ( jury w konkursie, obsługa muzyczna na spotkaniu emerytów, przegląd komputera, wykonanie statuetek na konkurs, montaż sceny	814,00



<b>k-to 451 - Wynagrodzenia pracowników</b>	<b>50 588,75</b>
<b>k-to 461 - Składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>7 847,64</b>
<b>k-to 462 - Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>1 204,52</b>
<b>k-to 463 - Składki na Fundusz Świad. Socjalnych</b>	<b>1 750,07</b>

Sporządził:

KSIEGOWY GOK

*Iwona Zycińska*  
Iwona Zycińska

Zatwierdził:

**p.o. DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Borzytuchomiu

*Ryszard Leszke*  
Ryszard Leszke

*[Handwritten signature]*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
 ul. Czterdziestolecia 2  
 tel. 0-59 821 13 84  
 NIP 842-16-48-694, Regon 000918229

**BILANS**  
 jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa  
 pomocniczego jednostki budżetowej  
 sporządzony  
 na dzień 31 grudnia 2009 r.

ADRESAT  
 Władza Urzędnicza Gminy  
 w Borzytuchomiu  
 Wpłynęło  
 Nr 2010-02-26

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 075,97	2 538,79
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 075,97	2 538,79
1. Środki trwałe	3 075,97	2 538,79
1.1. Grunty		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4. Środki transportu		
1.5. Inne środki trwałe	3 075,97	2 538,79
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji		
III. Należności długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		
1.1. Akcje i udziały		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	6 382,16	4 478,13
I. Zapasy	290,00	490,01
1.1. Materiały	290,00	490,01
1.2. Półprodukty i produkty w toku		
1.3. Produkty gotowe		
1.4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe	5 507,90	-
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		
1.2. Należności od budżetów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.4. Pozostałe należności	5 507,90	
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Środki pieniężne	584,26	3 988,12
1.1. Środki pieniężne w kasie		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	584,26	3 988,12
1.3. Inne środki pieniężne		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe		
V. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>C. Inne aktywa</b>		
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 458,13</b>	<b>7 016,92</b>

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Fundusz</b>	6 973,92	6 973,92
I. Fundusz jednostki	2 497,02	4 652,67
II. Wynik finansowy netto	2 692,83	2 361,25
1.1. Zysk netto (+)	2 692,83	2 321,25
1.2. Strata netto (-)		
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
VI. Inne		
<b>B. Fundusze celowe</b>		
1.1.		
1.2.		
<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	4 268,28	43,00
I. Zobowiązania krótkoterminowe	4 268,28	43,00
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.2. Zobowiązania wobec budżetów		43,00
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	666,66	
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 601,62	
1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Fundusze specjalne		
1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Inne fundusze		
<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>F. Inne pasywa</b>		
<b>Suma pasywów</b>	<b>9 458,13</b>	<b>7 016,92</b>

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia
4. Odpisy aktualizujące należności
- 5.

**KSIEGOWY GOK**

Iwona Zycińska

2010-02-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

*[Signature]*

**p.o. DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Borzytuchomiu  
 Ryszard Leszke

Nazwa i adres jednostki  
**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
**77-141 BORZYTUCHOM**  
 ul. Czerdziestolecia 2  
 Numer identyfikacyjny REGON 13 84  
 NIP 842-16-48-604, Regon 000918229

**Rachunek zysków i strat jednostki**

Adresat:

**URZĄD GMINY  
 W BORZYTUCHOMIU**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku

wysłał bez pisma przewodniego  
 Wpłynęło

2010-02-26

	Stan na koniec przebiegłego przebiegłego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
I. 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 i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	108 219,84	147 311,61
I. Amortyzacja	953,69	537,18
II. Zużycie materiałów i energii	32 327,90	44 546,15
III. Usługi obce	13 218,30	36 750,59
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	47 390,20	50 588,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 331,32	10 802,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 998,43	4 086,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	- 108 219,84	- 147 311,61
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	108 797,25	149 415,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	92 470,00	126 300,00
III. Pokrycie amortyzacji	953,69	537,18
IV. Inne przychody operacyjne	15 373,56	22 578,40
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	577,41	2 103,97
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,50	217,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,50	217,28
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	-
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	577,91	2 321,25
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	577,91	2 321,25
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	- 2 114,92	
<b>N. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	2 692,83	2 321,25

**KSIEGOWY GOK**

*Iwona Zycińska*  
 Iwona Zycińska  
 (główny księgowy)

2010-02-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

**p.o. DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Borzytuchomiu

*Ryszard Leszke*  
 Ryszard Leszke

*[Signature]*

Nazwa i adres jednostki  
 sprawozdawczej  
 GMINNY OŚRODEK KULTURY  
 77-141 BORZYTUCHOM  
 ul. Czterdziestolecia 2  
 tel. 0-59 821 13 84  
 NIP 842-16-48-694, Regon 000918229

**Zestawienie zmian w  
 funduszu jednostki**  
**sporządzone na dzień  
 31 grudnia 2009r.**

ADRESAT  
 Urząd Gminy w Borzytuchomiu  
 wysłać bez pisma przewodniego  
 Wpłynęło  
 2010 -02- 26  
 Nr ..... zol .....  
 przydzielono

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 004,70	2 497,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 446,01	2 692,83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 446,01	2 692,83
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Dotacje i środki na inwestycje		
1.4. Aktualizacja środków trwałych		
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	953,69	537,18
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Pokrycie amortyzacji	953,69	537,18
2.6. Aktualizacja środków trwałych		
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	2 692,83	2 321,25
a) zysk netto	2 692,83	2 321,25
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 497,02	4 652,67
<b>III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>	5 189,85	6 973,92

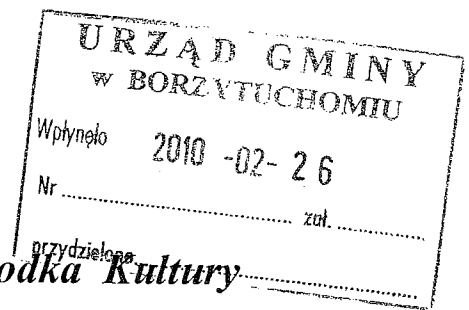
KSIEGOWY GOK

Iwona Zycińska

p.o. DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Borzytuchomiu

Ryszard Leszke





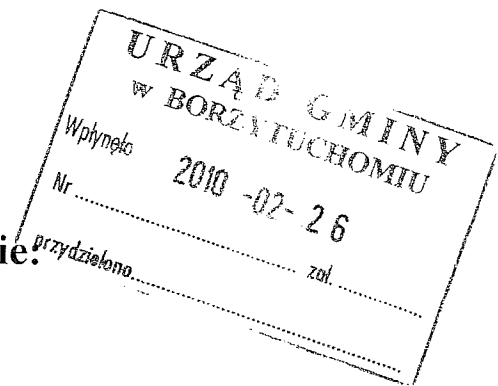
**Informacja dodatkowa Gminnego Ośrodka Kultury  
w Borzytuchomiu za rok 2009**

<b>1.</b>	<b>Na sumę aktywów składa się:</b>	<b>7 016,92 zł</b>
a)	środki trwałe	2 538,79 zł
b)	materiały ( opał )	490,01 zł
c)	środki pieniężne na r-ku bankowym	3 988,12 zł
<b>2.</b>	<b>Na sumę pasywów składa się:</b>	<b>7 016,92 zł</b>
a)	fundusz jednostki	4 652,67 zł
b)	wynik finansowy	2 321,25 zł
c)	zobowiązania wobec budżetów	43,00 zł
<b>3.</b>	<b>Rachunek zysków i strat:</b>	
a)	koszty działalności operacyjnej	147 311,61 zł
b)	przychody na ogólną kwotę	149 632,86 zł
<b>4.</b>	<b>Zysk wynosi</b>	<b>2 321,25 zł</b>

**Wyjaśnienie:**

Kwota 4 268,28 zł dotycząca wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok została wyłączona z rachunku zysków i strat z pozycji kosztów, ponieważ została uwzględniona w kosztach w 2008 roku, a została wypłacona z dotacji w 2009 roku.

**Dodatkowe rozliczenie**



**Gminny Ośrodek Kultury:**

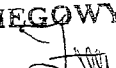
**Przychody:**

konta	740 (dotacje: - z Urzędu Gminy)	126 300,00
	750 (przychody ze sprzedaży usług)	20 463,89
	755 (odsetki bankowe)	217,28
	760 (pozostałe przychody i darowizny)	2 114,51
	761 (pokrycie amortyzacji środków trwałych)	537,18
	<b>Suma:</b>	<b>149 632,86</b>

**Koszty:**

konta	401 (amortyzacja środków trwałych)	537,18
	411 (zakup materiałów)	38 401,55
	422 (zużycie energii)	6 144,60
	426 (usługi obce)	18 244,59
	427 (delegacje służbowe krajowe)	4 086,71
	428 (usł. obce – umowy o dzieło)	18 506,00
	451 (wynagrodzenia pracowników)	50 588,75
	461 (składki na ubezpieczenie społeczne)	7 847,64
	462 (składki na Fundusz Pracy)	1 204,52
	463 (fundusz świadczeń socjalnych)	1 750,07
	<b>Suma:</b>	<b>147 311,67</b>

KSIEGOWY GOK

  
Iwona Zycińska

p.o. DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Borzętuchomiu

  
Ryszard Leszke

