

UCHWAŁA NR VI/37/11
RADY GMINY BORZYTUCHOM
z dnia 31 maja 2011r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 rok
Gminnego Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późn.zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. 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 2010 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BRZYTUCHOMI
Kultura
2011.05.31

Załącznik nr 1 do uchwały
 Nr VI/37/11 Rady Gminy Borzytuchom
 z dnia 31.05.2011r.

OSRODEK KULTURY
 77-011 BORZYTUCHOM
 ul. Czerdziesięciolecia 2
 Numer identyfikacyjny REGON 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 2010 r.

ADRESAT
 Rada Gminy Borzytuchom
 wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 538,79	2 001,61
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 538,79	2 001,61
I. Środki trwałe	2 538,79	2 001,61
1.1. Grunty		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4. Środki transportu		
1.5. Inne środki trwałe	2 538,79	2 001,61
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. Aktywa obrotowe	4 478,13	5 566,38
I. Zapasy	490,01	1 456,00
1.1. Materiały	490,01	1 456,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku		
1.3. Produkty gotowe		
1.4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		
1.2. Należności od budżetów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.4. Pozostałe należności		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Środki pieniężne	3 988,12	2 547,78
1.1. Środki pieniężne w kasie		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 988,12	2 547,78
1.3. Inne środki pieniężne		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe		
V. Rozliczenia międzyokresowe		1 562,60
C. Inne aktywa		
Suma aktywów	7 016,92	7 567,99

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusz	6 973,92	6 003,39
I. Fundusz jednostki	4 652,67	6 436,74
II. Wynik finansowy netto	2 321,25	431,35
1.1. Zysk netto (+)	2 321,25	
1.2. Strata netto (-)		431,35
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
VI. Inne		
B. Fundusze celowe		
1.1.		
1.2.		
C. Zobowiązania długoterminowe		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	43,00	1 562,60
I. Zobowiązania krótkoterminowe	43,00	1 562,60
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 562,60
1.2. Zobowiązania wobec budżetów	43,00	
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
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		
E. Rozliczenia międzyokresowe		
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
F. Inne pasywa		
Suma pasywów	7 016,92	7 567,99

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. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia
- Odpisy aktualizujące należności

KSIEGOWY GOK

Idona Wójcicka

2011-02-10
 (mk. miesiąc, dzień)

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

Kucelik

adres jednostki BAMN OŚRODEK KULTURY 77-141 BORZYTUCHOM ul. Czterdziestolecia 2 numer identyfikacyjny REGON 13 84 NIP 842-16-48-694 Regon 000918229		Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat : <i>Urząd Gminy Borzytuchom</i> wysłać bez pisma przewodniego
sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku			

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
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. Koszty działalności operacyjnej	147 311,61	166 628,45
I. Amortyzacja	537,18	537,18
II. Zużycie materiałów i energii	44 546,15	40 990,08
III. Usługi obce	36 750,59	50 175,53
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	50 588,75	59 457,72
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 802,23	11 900,14
I. Pozostałe koszty rodzajowe	4 086,71	3 567,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	147 311,61	166 628,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	149 415,58	165 842,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	126 300,00	140 936,00
III. Pokrycie amortyzacji	537,18	537,18
IV. Inne przychody operacyjne	22 578,40	24 369,05
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)	2 103,97	786,22
G. Przychody finansowe	217,28	354,87
widendy i udziały w zyskach		
Odsetki	217,28	354,87
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	2 321,25	431,35
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	2 321,25	431,35
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	2 321,25	431,35

KSIEGOWY GOK

Iwona Zucińska
 (główny księgowy)

2011-02-10
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Borzytuchomiu
[Podpis]
 (Kierownik)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 77-141 BORZYTUCHOM ul. Czterdziestolecia 2 tel. 0-59 821 13 84 NIP 842-15-43-694, Regon 000918229	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2010r.	ADRESAT Urząd Gminy Borzytuchom
		wysłać bez pisma przewodniego Wniosek 2011-02-10

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 497,02	4 652,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 692,83	2 321,25
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 692,83	2 321,25
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	537,18	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	537,18	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	2 321,25	431,35
a) zysk netto	2 321,25	
b) strata netto		- 431,35
c) odpisy z zysku		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 652,67	6 436,74
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	6 973,92	6 005,39

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

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za 2010 rok

1) **Przychody (wg planu 166 197,00 zł) – wykonanie 166 197,10 zł**
w tym:

k-to 740 – Dotacje – (wg planu 140 936,00 zł) - wykonanie 140 936,00 zł, tj.

100% planu

w tym:

- dotacje z Urzędu Gminy 140 936,00 zł.

k-to 750 – Przychody ze sprzedaży towarów i usług (wg planu 21 031,00 zł)

- wykonanie 21 031,05 zł, tj. 100% planu

w tym:

- wynajmy sali + opłaty 8 031,05 zł

- sprzedaż biletów na Sylwestra 13 000,00 zł.

k-to 755 - Odsetki bankowe (wg planu 355,00 zł) – wykonanie 354,87 zł,

tj. 100% planu.

k-to 760 – Pozostałe przychody i darowizny (wg planu 3 338,00 zł)

- wykonanie 3 338,00 zł, tj. 100% planu

w tym:

- przygotowanie i obsługa Powiatowych
Eliminacji Otwartego Turnieju

Wiedzy Pożarniczej 1 239,00 zł

- wpisowe na turniej samorządowców 1 800,00 zł

- sprzedaż naklejek z herbem Gminy 56,00 zł

- darowizny 243,00 zł.

**k-to 761 – Pozostałe przychody operacyjne – pokrycie amortyzacji
środków trwałych (wg planu 537,00 zł) – wykonanie 537,18 zł,
tj. 100% planu.**

**2) Koszty (wg planu 166 197,00) – wykonanie 166 628,45 zł
w tym:**

**k-to 401 – Amortyzacja środków trwałych (wg planu 537,00 zł) –
wykonanie 537,18, tj. 100% planu**

**k-to 411 – Zużycie materiałów (wg planu 34 478,00 zł) - wykonanie
34 911,58 zł, tj. 101,25% planu**

w tym:

- zużycie opału	11 204,25
- działalność kulturalna i organizacja imprez (zakup nagród, art. dekoracyjne, poczęstunek, konsumpcja, w tym:	6 787,40
- ferie zimowe	432,25
- przegląd kolęd	60,66
- Dzień Kobiet	129,18
- Otwarty Turniej Wiedzy Pożarniczej	707,65
- święta majowe	24,10
- turniej samorządowców Powiatu Bytowskiego	827,38
- Dzień Matki	181,13
- Dzień Dziecka	399,47
- Gminna Noc Świętojańska	249,28
- I Święto B-mia	117,07
- Dożynki	111,93
- Mikołajki	177,13
- Sylwester	3 370,17

- program księgowy	1 220,00
- art. biurowe, środki czystości, tusze do drukarki, znaczki, art. dekoracyjne	3 255,91
- wycieraczki i maty na hol GOK-u	160,00
- artykuły i sprzęt do oświetlenia i nagłośnienia, żarówki, baterie, przewody, kolumny, lampy	5 709,28
- art. do napraw i remontów	211,10
- wyposażenie kuchni	1 906,09
- stojak na rowery przed GOK, art. do zamocowania stojaka	1 000,29
- art. dla zespołu Twister działającego przy GOK-u (akcesoria dla zespołu, poczęstunek, buty, nagrody na zakończenie roku szkolnego, art. na warsztaty)	925,96
- pompa do pieca c.o.	559,64
- blat do kuchni i pod sprzęt muzyczny + narożniki	377,59
- art. do podłączenia skrzynki rozdzielczej na imprezy plenerowe	905,79
- przedłużacze	68,11
- karta pamięci do aparatu fotograficznego	49,00
- wentylator	49,99
- kosze na śmieci	72,00
- baterie, płyty, żarówki	175,07
- pozostałe (sznurek do archiwizacji, szufla śniegowa, rury do zabezpiecz. przewodów, identyfikatory do kluczy, zegar, art. do przygotowania sali na wybory, gaz na organizowane imprezy, wyposażenie apteczki)	274,11

Wykonanie jest wyższe niż planowane, ponieważ na zakup materiałów w 2010 roku wykorzystano częściowo środki pozostałe na koncie bankowym z przychodów własnych uzyskanych w 2009 roku.

k-to 422 - Zużycie energii elektrycznej (wg planu 6 079,00 zł) – wykonanie 6 078,50, tj. 100% planu.

k-to 426 - Usługi obce (wg planu 37 346,00 zł) - wykonanie 37 345,53 zł, tj. 100% planu

w tym:	- telefony i Internet	2 679,45
	- ochrona „Jantar”	1 756,80
	- serwis oprogramowania księgowego	732,00
	- usługi kominiarskie	209,84
	- wywóz nieczystości	690,00
	- naprawy sprzętu i przeglądy	1 752,82
	- ubezpieczenie OC uczestników imprez	100,00
	- pranie obrusów	111,85
	- opłaty bankowe	186,98
	- wynajem urządzeń rekreacyjnych, nagłośnienie, prowadzenie festynu Gminna Noc Świętojańska	1 500,00
	- składka członkowska do PDS	150,00
	- przewóz zespołu działającego przy GOK-u na konkursy i festiwale piosenki i tańca, wpisowe	1 295,00

- noclegi, posiłki podczas warsztatów muzycznych zespołu działającego przy GOK-u	880,00
- organizacja, obsługa techniczna I Święta Borzytuchomia, wynajem kabin sanitarnych	13 957,96
- obsługa, wynajem urzędzeń, wynajem kabin sanitarnych na festyn „Zakończenie lata”	2 028,98
- obsługa muzyczna na zabawie Dożynkowej	1 500,00
- wykonanie wieńców dożynkowych	2 000,00
- wymiana gaśnic	72,00
- ubezpieczenie sprzętu	134,00
- dostęp do Portalu „Biblioteka Prawa Pracy”	644,41
- wymiana pompy przy piecu c.o.	100,00
- dorobienie kluczy	28,00
- remont pokrycia dachowego na budynku GOK-u	4 435,44
- dekoracja Sali na Sylwestra	400,00

k-to 427 - Podróże służbowe krajowe (wg planu 3 568,00 zł) – wykonanie

3 567,80 zł, tj. 100% planu

w tym:	- ryczałt Dyrektora	1 550,03
	- delegacje służbowe	2 017,77

k-to 428 – Usługi obce - umowy zlecenia i o dzieło (wg planu 12 830,00 zł) –

wykonanie 12 830,00 zł, tj. 100% planu

w tym:	- instruktor tańca	3 600,00
	- obsługa muzyczna na spotkaniu emerytów	146,00

- wykonanie statuetek na przegląd kołęd	122,00
- obsługa muzyczna na Dniu Kobiet	146,00
- przygotowanie konsumpcji i Obsługa na Eliminacjach Otwartego Turnieju Wiedzy Pożarniczej	410,00
- orkiestra – zabawa majowa	1 250,00
- sprząatanie pomieszczeń GOK	122,00
- przewozy bryczką- I Święto Borzytuchomia	234,00
- przygotowanie konsumpcji i obsługa Sylwestra	2 300,00
- orkiestra na Sylwestra	4 500,00

k-to 451 - Wynagrodzenia pracowników (wg planu 59 458,00 zł) - wykonanie 59 457,72 zł, tj. 100%

w tym:	- nagroda roczna	4 057,38
	- nagroda jubileuszowa R. Leszke	4 500,00
	- nagroda 3%	1 477,00
	- wynagrodzenia pracowników 1,75 etatu	49 423,34

k-to 461 - Składki na ubezpieczenie społeczne (wg planu 8 725,00 zł) – wykonanie 8 724,62 zł, tj. 100%.

k-to 462 - Składki na Fundusz Pracy (wg planu 1 342,00 zł) - wykonanie 1 341,80 zł, tj. 100%

k-to 463 - Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych (wg planu 1 834,00 zł) –
wykonanie 1 833,72 zł, tj. 100%.

Sporządził:

KSIEGOWY GOK
Iwona Zycińska
Iwona Zycińska

Zatwierdził:

P. S. DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Bożytuchowie
Ryszard Leszke
Ryszard Leszke

Kucilla
2023.12.15