

**UCHWAŁA NR XVII/144/08
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 29 kwietnia 2008 roku.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego
Ośrodka Kultury w Krzepicach za rok 2007.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2001 r., Nr 142, poz.1591 z późn. zm.) w związku z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1984 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002r. nr 76, poz. 694 z późn. zm.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.)

**Rada Miejska w Krzepicach
uchwala co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2007 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 65.362,83 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2007 wykazujący stratę netto w kwocie 2.091,70 zł
- informację dodatkową z realizacji planu finansowego za rok 2007

§ 2.

Powstała strata pomniejszy fundusz przedmiotowej instytucji kultury.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa przedsiębiorstwa

Gminny Ośrodek Kultury
ul. Częstochowska 27
42-160 Krzepice

z a

Rachunek zysków i strat

2007

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	33808,37	37082,49
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33808,37	37082,49
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	243245,96	376553,61
I. Amortyzacja	7497,49	378,69
II. Zużycie materiałów i energii	22050,62	67909,21
III. Usługi obce	51858,08	82482,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:		4310,21
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	142950,66	203819,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17433,08	15176,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1456,03	2477,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-209437,59	-339471,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	212905,87	337400,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	212050,00	332500,00
III. Inne przychody operacyjne	855,87	4900,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	405,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	405,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3063,28	-2071,12
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	20,58
I. Odsetki, w tym:		20,58
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3063,28	-2091,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	3063,28	-2091,70
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	3063,28	-2091,70

Miejscowość Krzepice

dnia 29-02-2008

Zatwierdził:

Sporządził: Grzyb Joanna

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grzyb Joanna
Joanna Grzyb

PRZEWIDUJĄCY
Rachunek zysków i strat
2007

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krzepicach
Jolanta Wywijas

Nazwa przedsiębiorstwa
Gminny Ośrodek Kultury
 ul. Częstochowska 27
 42-160 Krzepice

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2007

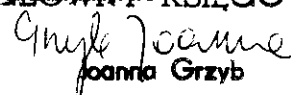
AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	3137,51	1996,67	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV-V+VI+VII+VIII+IX)	3063,28	62625,74
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		64717,44
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	3137,51	1996,67	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	3137,51	1996,67	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	3063,28	-2091,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3137,51	1996,67			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
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 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

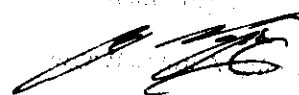
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	5571,75	63366,16	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I-II-III+IV)	5645,98	2737,09
I. Zapasy (1 do 5)		62795,00	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały		62795,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	430,96	241,01	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	430,96	241,01	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	430,96	200,01	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	430,96	200,01	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	5645,98	2737,09
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		41,00	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	5140,79	330,15	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	5140,79	330,15	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	4693,30	2407,91
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	193,61	2407,91
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	193,61	2407,91
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4499,69	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5140,79	330,15	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5140,79	330,15	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	952,68	329,18
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	8709,26	65362,83	PASYWA RAZEM	8709,26	65362,83

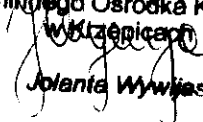
Miejscowość **Krzepice**dnia **29-02-2008**

Zatwierdził:

Sporządził: **Joanna Grzyb**Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego Wzrost PS
http://www.ips-infor.com.pl/


JOANNA GRZYB
 Główny Księgowy



DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Krzepicach

Jolanta Wywias

INFORMACJA DODATKOWA

ZA 2007 ROK

GMINNY OŚRODEK KULTURY

z siedzibą w Krzepicach

I.

1. Informacje o Jednostce

a) Gminny Ośrodek Kultury w Krzepicach jest Gminną Samorządową Jednostką Organizacyjną. Działa w oparciu o Statut jednostki. W dniu 02.01.2006r. została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzony przez Gminę Krzepice pod pozycją nr 2.

Gminny Ośrodek Kultury posiada numer statystyczny

REGON 240267042, oraz nr identyfikacyjny **NIP 574-197-04-09**.

b) Zgodnie z statutem przedmiotem działalności jest:

* działalność domów i ośrodków kultury

II.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia,
- b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia),
- c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji,
- d) składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3.500zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania,

- e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- f) zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto,
- g) zapasy wyceniono na dzień bilansowy wg cen nabycia,
- h) należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

III.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Środki trwałe razem z tego:	156437,02	5259,41		161696,43
1. Zakup		690,69		
2. Sprzedaż				
3. Inne PK		4568,72		

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	153299,51	6400,25		159699,76
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2007		6400,25		

2. Informacje o kapitałach zasobowy , zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Kapitał zasobowy zapasowy i rezerwowy	3 063,28	64 717,44	2 091,70	62 625,74
- zapas książek, umorzenie śr. trwałych		64 717,44		
- strata netto 2007r.			2091,70	
- z aktualizacji środków trwałych				

3. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2007r.
Zobowiązania krótkoterminowe razem z tego:	2407,91
Kredyty	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2407,91

IV.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Przychody ze sprzedaży netto razem z tego:	37082,49	
1. sprzedaż towarów	37082,49	

2. Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty wg rodzaju razem w tym:	376553,61
Amortyzacja	378,69
Zużycie materiałów i energii	67909,21
Usługi obce	82482,39
Podatki i opłaty	4310,21
Wynagrodzenia	203819,14
Świadczenia na rzecz pracowników	15176,55

Pozostałe koszty	2477,42
------------------	---------

3. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota zł
Pozostałe przychody operacyjne	,337400,00
W tym:	
Otrzymane darowizny	4900,00
Dotacja z UM Krzepice	305000,00
Inne dotacje	27500,00

4. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty finansowe razem	20,58
w tym:	
Odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań podatkowych	
Odsetki od kredytów bankowych	
Pozostałe	20,58

V.

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Środki pieniężne razem	5140,79	330,15
z tego:		
Środki pieniężne w kasie	0	0
Środki pieniężne w banku	5140,79	330,15
Środki pieniężne w drodze		


VI.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

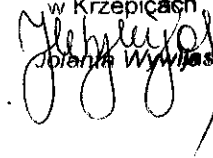
Wyszczególnienie	Zatrudnienie w roku obrotowym 2007	
	ogółem	w tym kobiet
Zatrudnienie razem	5	5
z tego:		
- bezpośrednio produkcyjni	1	1
- pracownicy obsługi	1	1
- pracownicy kierownictwa	1	1
- pozostali pracownicy	2	1

Data i podpis osoby sporządzającej

Podpis zarządu jednostki gospodarczej

BRZEWICE
K. J. M. S. P.


DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krzepicach


Jolanta Wyjas