

**UCHWAŁA NR XXX/251/09  
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH  
z dnia 29 kwietnia 2009 roku.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego  
Ośrodka Kultury w Krzepicach za rok 2008.**

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  
uchwała :**

**§ 1.**

Zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2008 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 69.213,71 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2008 wykazujący zysk netto w kwocie 8.727,17 zł
- informację dodatkową z realizacji planu finansowego za rok 2008

**§ 2.**

Powstały zysk zostanie przekazany na zwiększenie funduszu przedmiotowej instytucji kultury.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEMOCHOWAŁY  
Rada Miejska  
*[Podpis]*  
mgr Bogdan Napieraj

Nazwa przedsiębiorstwa **Gminny Ośrodek Kultury**  
 ul. Częstochowska 27  
 42-160 Krzepice  
 Tel. 034/3175033  
 NIP 574-19-70-409

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2008r

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>199667</b>	<b>170583</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>6262574</b>	<b>6357297</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>	-	-	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>6471744</b>	<b>5484574</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	-	-
2. Wartość firmy	-	-	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>199667</b>	<b>170583</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	-	-
<b>1. Środki trwałe (a-e)</b>	<b>199667</b>	<b>170583</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>- 209770</b>	<b>872417</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	<b>199667</b>	<b>170583</b>			
d) środki transportu	-	-			
e) inne środki trwałe	-	-			
2. Środki trwałe w budowie	-	-			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-			
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>	-	-			
1. Od jednostek powiązanych	-	-			
2. Od pozostałych jednostek	-	-			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>	-	-			
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	-	-			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	-	-			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-			

<b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>	<b>63 366,16</b>	<b>67 507,88</b>	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>	<b>27 37,09</b>	<b>5 640,80</b>
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>	<b>62 795,00</b>	<b>62 515,00</b>	<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>		
1. Materiały	62 795,00	62 515,00	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		
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>	<b>241,07</b>	<b>569,00</b>	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)	-	-	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	-	-	<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>		
- 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)	241,07	569,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	200,01	-	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	200,01	-	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy	-	-	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>	<b>27 37,09</b>	<b>5 640,80</b>
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	41,00	569,00	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		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	<b>330,15</b>	<b>4 423,88</b>	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	330,15	4 423,88	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	<b>24 07,91</b>	<b>6 25,84</b>
- 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:	<b>24 07,91</b>	<b>6 25,84</b>
b) w pozostałych jednostkach	-	-	- do 12 miesięcy	<b>24 07,91</b>	<b>6 25,84</b>
- 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	-	<b>4 510,44</b>
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	330,15	4 423,88	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	330,15	4 423,88	i) inne	-	-
- inne środki pieniężne	-	-	3. Fundusze specjalne	<b>3 29,18</b>	<b>5 04,52</b>
- inne aktywa pieniężne	-	-	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	1. Ujemna wartość firmy		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>65 362,83</b>	<b>69 273,77</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>65 362,83</b>	<b>69 273,77</b>

Miejscowość *Krzepice* dn *31.07.2009*  
Sporządził:

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS  
<http://www.ips-bifor.com.pl/>

dnia  
**Główny Księgowy**  
*[Signature]*  
**Wanda Wieczorek**

Zatwierdził:

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Miejskiej

*[Signature]*  
**mgr Bogdan Kupieraj**

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Krzepicach

*[Signature]*  
**Jolanta Wywiałas**

Rachunek zysków i strat

za

2008r.

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	37 082,49	23 185,22
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 082,49	23 185,22
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	376 553,61	292 443,52
I. Amortyzacja	378,69	2 750,93
II. Zużycie materiałów i energii	67 909,21	33 493,04
III. Usługi obce	82 482,39	69 377,20
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 370,21	5 326,05
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	203 819,14	158 527,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 176,55	18 178,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 477,42	4 851,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	- 339 471,12	- 269 258,30
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	337 400,00	278 034,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	332 500,00	262 000,00
III. Inne przychody operacyjne	4 900,00	76 034,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	- 2071,12	877570
<b>G. Przychody finansowe</b>	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	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	20,58	48,53
I. Odsetki, w tym:	20,58	48,53
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	- 2091,70	8727,17
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	- 2091,70	8727,17
<b>L. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	- 2091,70	8727,17

Miejscowość

Krzepice dn. 31.01.2009

dnia

Zatwierdził:

Sporządził:

Główny Księgowy

Wanda Wiczorek

PRZEWODNICZĄCY  
 Rady Miejskiej

mgr Bogdan Kapiera

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury

w Krzepicach  
 Jolanta Wywias

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**ZA 2008 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 numer 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 3.500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone 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 2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2008
Środki trwałe razem z tego:	161.696.43			164.156.32
1. zakup		2.459.89		
2. sprzedaż			-	
3. inne PK				

*b) umorzenie środków trwałych*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2008
Umorzenie środków trwałych z tego:	159.699.76			162.450.49
Umorzenie w 2008		2.750.73		

2. Informacja o kapitałach zasobowych, zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2008	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2008
Kapitał zasobowy, zapasowy i rezerwowy	62.625.74			54.845.74
- zapas książek, umorzenie środków trwałych			7.780.00	

Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2008r.
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	625.84

IV

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

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
sprzedaż netto towarów	23.185.22	-

2. Koszty wg rodzaju


Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty wg rodzaju razem	292.443.52
W tym:	
Amortyzacja	2.750.73
Zużycie materiałów i energia	33.493.04
Usługi obce	69.317.20
Podatki i opłaty	5.326.05
Wynagrodzenia	158.527.20
Świadczenia na rzecz pracowników	18.178.08
Pozostałe koszty	4.851.22

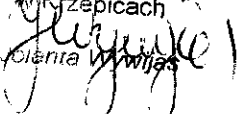
3. Pozostałe przychody operacyjne:	278.034.00
w tym: otrzymane darowizny: -	
- dotacje z Urzędu Miejskiego w Krzepicach	262.000.00
- inne dotacje:	16.034.00
4. Koszty finansowe razem:	48.53
w tym:	
- odsetki za zwłokę od niezapłaconych zobowiązań z tytułu dostaw	48.53

V

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przyływów środków pieniężnych:

Środki pieniężne razem na BO	330.15
Środki pieniężne razem w banku na BZ	3.848.14

Główny Księgowy  
  
 .....  
 Wanda Wieczorek

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Krzepicach  
  
 Alicja Wójcik

PRZEWODNICZĄCY  
 Rady Miejskiej

  
 mgr Bogdan Wapieraj