

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Łabowej.

Na podstawie art. 18 ust. 1 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminy (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) Rada Gminy Łabowa uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2008 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Łabowej zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały:

1. załącznik nr 1 - bilans na 31.12.2008 r.,
2. załącznik nr 2 - rachunek zysków i strat na 31.12.2008 r.,
3. załącznik nr 3 - informacja dodatkowa.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Jan Oleksy

Bilans
sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku

AKTYWA	Stan na 01.01.2008	Stan na 31.12.2008	PASYWA	Stan na 01.01.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.
A. Aktywa trwale	-	-	A. Kapitał(fundusz) własny	-2957,65	-1935,53
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-4414,79	-2957,65
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 trwale	-	-	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-
1. Środki trwale	-	-	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-
a) grunty/ w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	1457,14	1022,12
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	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3138,58	2141,50
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania		-
e) inne środki trwale	-	-	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-
2. Środki trwale w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-
3. Zaliczki na środki trwale w budowie	-	-	- długoterminowe		-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe		-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy		-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe		-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe		-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe		-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek		-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	a) kredyty i pożyczki		-
- udziały lub akcje	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
- inne papiery wartościowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe		-
- udzielone pożyczki	-	-	d) inne		-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	3138,58	2141,50
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-
- inne papiery wartościowe	-	-	- do 12 miesięcy		-
- udzielone pożyczki	-	-	- powyżej 12 miesięcy		-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) inne		-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	3138,58	2141,50
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki		-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe		-
B. Aktywa obrotowe	180,93	205,97	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	742,31	578,26
I. Zapasy			- do 12 miesięcy	742,31	578,26
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		-
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		-
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		-

4. Towary		-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2391,11	1558,08
5. Zaliczki na dostawy		-	h) z tytułu wynagrodzeń	5,16	5,16
II. Należności krótkoterminowe	169,68	0,26	i) inne		-
1. Należności od jednostek powiązanych		-	3. Fundusze specjalne		-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		-	IV. Rozliczenia międzyokresowe		-
- do 12 miesięcy		-	1. Ujemna wartość firmy		-
- powyżej 12 miesięcy		-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-
b) inne		-	- długoterminowe		-
2. Należności od pozostałych jednostek	169,68	0,26	- krótkoterminowe		-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	169,42	-			-
- do 12 miesięcy	169,42	-			-
- powyżej 12 miesięcy		-			-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-			-
c) inne	0,26	0,26			-
d) dochodzone na drodze sądowej		-			-
III. Inwestycje krótkoterminowe	11,25	205,71			-
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	11,25	205,71			-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11,25	205,71			-
- inne środki pieniężne		-			-
- inne aktywa pieniężne		-			-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-			-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-			-
Razem aktywa	180,93	205,97	Razem pasywa	180,93	205,97

Sporządzono: Łabowa, dnia 31.03.2009r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Lucyna Fiuł

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wariant porównawczy)

2007..... ubiegły rok obrotowy	2008 Bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10486,37	13560,16
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
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	10486,37	13560,16
B. Koszty działalności operacyjnej	140548,48	165270,15
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	25393,05	20177,64
III. Usługi obce	4033,76	5374,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	88993,14	115178,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19915,38	21666,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2213,15	2872,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-130062,11	-151709,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	131500,00	152700,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	130000,00	152000,00
III. Inne przychody operacyjne	1500,00	700,00
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(C+D-E)	1437,89	990,01
G. Przychody finansowe	19,25	32,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	19,25	32,11
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1457,14	1022,12
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-	-
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1457,14	1022,12

Sporządzono: Łabowa 31-03-2009

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (nazwisko i imię osoby sporządzającej)

mgr Lucyna Fiut

D Y R E K T O R

Lucyna Fiut

.....
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Informacja dodatkowa jednostek, z wyłączeniem banków oraz ubezpieczycieli:

Informacja dodatkowa, o której mowa w art.45 ust. 3 pkt. 3 ustawy, powinna obejmować w szczególności:

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w trym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Stosujemy metodę liniową amortyzacji. Do wyceny stosujemy ustawę o rachunkowości.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe ich przyczyn i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Podział konta 400 na kilka kont kosztów wg rodzajów

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływu wywoływanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie dotyczy

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunkach zysków i strat:

Nie dotyczy

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie dotyczy

II

1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierających stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia):

Nie dotyczy

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie dotyczy

5. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy

7. propozycje co do sposobu podział zysku lub pokrycia strat:

Zysk zostanie przeznaczony na działalność statutową jednostki.

8. Dane o stanie rezerw według celii ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:

Nie dotyczy

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidzianym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania zostaną zapłacone do dnia 31 stycznia 2009

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

Nie dotyczy

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju)

Nie dotyczy

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancję i poręczenia także wekslowe:

Nie dotyczy

III.

1. Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniach)

Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy:

Nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej po zaprzestaniu w roku następnym:

Nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych do wyniku finansowego (zysk, straty) brutto:

Nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

A/ zużycie materiałów i energii

B/ usługi obce

C/ wynagrodzenia

D/ świadczenia na rzecz pracowników

E/ amortyzacja

Jednostek które sporządzają część A rachunków zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego

Nie dotyczy

7. Kosztów wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

Nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

Nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku obrotowego:

Nie dotyczy

IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Nie dotyczy

V. Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

Nie dotyczy

A/ nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia

B/ procentowym udziale

C/ części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości nie materialnych i prawnych

D/ zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników majątku trwałego.

E/ części zobowiązań wspólnie zaciągniętych

F/ dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztów związanych z nimi

G/ zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

2. Przebiegiem roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Nie dotyczy

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Nie dotyczy

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

Nie dotyczy

5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi i powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w których są znaczącymi udziałowcami(akcjonariuszami) lub współnikami:

Nie dotyczy

6. Transakcjach ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

Nie dotyczy

VI.

1. Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy

2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba) w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziału i stopniu udziału w zarządzaniu oraz

3. o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:

Nie dotyczy

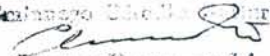
4. Dane liczbowe dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką:

Nie dotyczy

A/ trwałych lokatach finansowych w tym w spółkach

B/ wzajemnych należnościach i zobowiązaniach

C/ kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

D Y R E K T O R
Głównego Biura

Jerzy Chramczowski