

Uchwała Nr X/46/2011
Rady Gminy Łabowa
z dnia 22 czerwca 2010 roku

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

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (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 (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) Rada Gminy Łabowa uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2010 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Łabowej, przedłożone w formie:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2010 r.,
2. Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2010 r.,
3. Informacji dodatkowej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław
Marek Stańsz

GMINNY OŚRODEK KULTURY

33-336 ŁABOWA

powiat nowosądecki

województwo małopolskie

tel. 471-12-19 REGON 001288753

Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku

LABOWA
OGOLNA
2011-03-31
1610

AKTYWA	Stan na 01,01,2010	Stan na 31,12,2010	PASYWA	Stan na 01,01,2010 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A. Aktywa trwałe	-	3850,00	A. Kapitał(fundusz) własny	-1475,27	1441,73
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-1935,53	-1475,27
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	-	3850,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
I. Środki trwałe	-	3850,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty/ w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	460,26	2917,00
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	3480,36	2977,57
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	-	3850,00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe 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	3480,36	2977,57
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	3480,36	2977,57
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	2005,09	569,30	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1121,73	1714,26
I. Zapasy	-	-	- do 12 miesięcy	1121,73	1714,26
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	2358,63	1263,31
5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe	0,20	175,20	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	0,20	175,20	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	-	-		-	-
- do 12 miesięcy	-	-		-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	169,00		-	-
c) inne	0,20	6,20		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2004,89	394,10		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	394,10		-	-
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	2004,89	394,10		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2004,89	394,10		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
Razem aktywa	2005,09	4419,30	Razem pasywa	2005,09	4419,30

Sporządzono: Łabowa, dnia 31.03.2011r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Lucyna Piut
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

D Y R E K T O R
Gminnego Ośrodka Kultury
Jerzy Chronowski
Jerzy Chronowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
33-336 ŁABOWA
powiat nowosądecki
województwo małopolskie
tel. 471-12-19 REGON 001288753

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

URZĄD GMINY ŁABOWA
KANCELARIA OGÓLNA
2011-03-31
1010

	2009 ubiegły rok obrotowy	2010 Bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15557,41	16538,52
- 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	15557,41	16538,52
B. Koszty działalności operacyjnej	223694,06	233937,87
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	41269,05	43825,91
III. Usługi obce	26624,58	26769,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	127725,16	135788,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24892,15	24690,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3183,12	2864,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-208136,65	-217399,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	208585,00	220300,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	204000,00	220000,00
III. Inne przychody operacyjne	4585,00	300,00
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)	448,35	2900,65
G. Przychody finansowe	11,91	16,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	11,91	16,35
- 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)	460,26	2917,00
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)	460,26	2917,00

Sporządzono: Łabowa 31-03-2011

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

mgr Lucyna Piut

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

(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: przeceny, 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 wieczyście

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 stanu końcowy kapitału (funduszków) 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 celu 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 2011

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 gwarancje 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. Przysługujące 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. Przeciętnym 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Lucyna Flut

D Y R E K T O R

Gminnego Ośrodka Kultury

[Signature]
Jerzy Chronowski

